

## Índice

### Dados da Empresa

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

### DFs Individuais

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

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

|                           |   |
|---------------------------|---|
| Demonstração do Resultado | 4 |
|---------------------------|---|

|                                      |   |
|--------------------------------------|---|
| Demonstração do Resultado Abrangente | 5 |
|--------------------------------------|---|

|                                                  |   |
|--------------------------------------------------|---|
| Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto) | 6 |
|--------------------------------------------------|---|

### Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| DMPL - 01/01/2021 à 30/09/2021 | 8 |
|--------------------------------|---|

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| DMPL - 01/01/2020 à 30/09/2020 | 9 |
|--------------------------------|---|

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

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

|                    |    |
|--------------------|----|
| Notas Explicativas | 23 |
|--------------------|----|

### Pareceres e Declarações

|                                              |    |
|----------------------------------------------|----|
| Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva | 57 |
|----------------------------------------------|----|

|                                                             |    |
|-------------------------------------------------------------|----|
| Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras | 58 |
|-------------------------------------------------------------|----|

|                                                                    |    |
|--------------------------------------------------------------------|----|
| Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente | 59 |
|--------------------------------------------------------------------|----|

Dados da Empresa / Composição do Capital

| Número de Ações<br>(Unidades) | Trimestre Atual<br>30/09/2021 |
|-------------------------------|-------------------------------|
| Do Capital Integralizado      |                               |
| Ordinárias                    | 54.655.555                    |
| Preferenciais                 | 0                             |
| Total                         | 54.655.555                    |
| Em Tesouraria                 |                               |
| Ordinárias                    | 0                             |
| Preferenciais                 | 0                             |
| Total                         | 0                             |

#Error

#Error

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

| <b>Código da Conta</b> | <b>Descrição da Conta</b>                          | <b>Trimestre Atual<br/>30/09/2021</b> | <b>Exercício Anterior<br/>31/12/2020</b> |
|------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|
| 1                      | Ativo Total                                        | 1.364.931                             | 1.244.685                                |
| 1.01                   | Ativo Circulante                                   | 926.599                               | 771.442                                  |
| 1.01.01                | Caixa e Equivalentes de Caixa                      | 149.557                               | 48.585                                   |
| 1.01.03                | Contas a Receber                                   | 272.954                               | 252.160                                  |
| 1.01.04                | Estoques                                           | 447.946                               | 434.231                                  |
| 1.01.06                | Tributos a Recuperar                               | 18.947                                | 15.413                                   |
| 1.01.06.01             | Tributos Correntes a Recuperar                     | 18.947                                | 15.413                                   |
| 1.01.06.01.01          | Imposto a Recuperar                                | 17.734                                | 14.229                                   |
| 1.01.06.01.02          | Imposto de Renda e Contribuição Social a recuperar | 1.213                                 | 1.184                                    |
| 1.01.07                | Despesas Antecipadas                               | 5.919                                 | 3.377                                    |
| 1.01.08                | Outros Ativos Circulantes                          | 31.276                                | 17.676                                   |
| 1.01.08.03             | Outros                                             | 31.276                                | 17.676                                   |
| 1.01.08.03.01          | Outros Créditos                                    | 31.276                                | 17.676                                   |
| 1.02                   | Ativo Não Circulante                               | 438.332                               | 473.243                                  |
| 1.02.01                | Ativo Realizável a Longo Prazo                     | 33.329                                | 75.065                                   |
| 1.02.01.04             | Contas a Receber                                   | 8.355                                 | 7.690                                    |
| 1.02.01.07             | Tributos Diferidos                                 | 7.497                                 | 46.676                                   |
| 1.02.01.07.01          | Imposto a Recuperar                                | 3.304                                 | 5.261                                    |
| 1.02.01.07.02          | Ativo Fiscal Diferido                              | 0                                     | 36.221                                   |
| 1.02.01.07.03          | Programa FOMENTAR                                  | 4.193                                 | 5.194                                    |
| 1.02.01.08             | Despesas Antecipadas                               | 1.486                                 | 1.560                                    |
| 1.02.01.10             | Outros Ativos Não Circulantes                      | 15.991                                | 19.139                                   |
| 1.02.01.10.03          | Depósitos Judiciais                                | 8.723                                 | 10.739                                   |
| 1.02.01.10.04          | Caixa restrito                                     | 4.324                                 | 5.456                                    |
| 1.02.01.10.05          | Outros créditos                                    | 2.944                                 | 2.944                                    |
| 1.02.02                | Investimentos                                      | 32.515                                | 32.515                                   |
| 1.02.02.02             | Propriedades para Investimento                     | 32.515                                | 32.515                                   |
| 1.02.03                | Imobilizado                                        | 346.168                               | 348.350                                  |
| 1.02.03.01             | Imobilizado em Operação                            | 346.168                               | 348.350                                  |
| 1.02.04                | Intangível                                         | 26.320                                | 17.313                                   |
| 1.02.04.01             | Intangíveis                                        | 26.320                                | 17.313                                   |
| 1.02.04.01.01          | Contrato de Concessão                              | 26.320                                | 17.313                                   |

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

| <b>Código da Conta</b> | <b>Descrição da Conta</b>                               | <b>Trimestre Atual<br/>30/09/2021</b> | <b>Exercício Anterior<br/>31/12/2020</b> |
|------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|
| 2                      | Passivo Total                                           | 1.364.931                             | 1.244.685                                |
| 2.01                   | Passivo Circulante                                      | 403.972                               | 436.127                                  |
| 2.01.01                | Obrigações Sociais e Trabalhistas                       | 60.441                                | 56.827                                   |
| 2.01.01.02             | Obrigações Trabalhistas                                 | 60.441                                | 56.827                                   |
| 2.01.02                | Fornecedores                                            | 97.186                                | 104.797                                  |
| 2.01.02.01             | Fornecedores Nacionais                                  | 97.186                                | 104.797                                  |
| 2.01.03                | Obrigações Fiscais                                      | 9.702                                 | 11.041                                   |
| 2.01.03.01             | Obrigações Fiscais Federais                             | 9.039                                 | 10.269                                   |
| 2.01.03.01.02          | Obrigações Tributárias                                  | 9.039                                 | 10.269                                   |
| 2.01.03.02             | Obrigações Fiscais Estaduais                            | 663                                   | 772                                      |
| 2.01.03.02.01          | Programa FOMENTAR                                       | 663                                   | 772                                      |
| 2.01.04                | Empréstimos e Financiamentos                            | 184.823                               | 221.748                                  |
| 2.01.04.01             | Empréstimos e Financiamentos                            | 184.823                               | 221.748                                  |
| 2.01.04.01.01          | Em Moeda Nacional                                       | 184.823                               | 221.748                                  |
| 2.01.05                | Outras Obrigações                                       | 51.820                                | 41.714                                   |
| 2.01.05.02             | Outros                                                  | 51.820                                | 41.714                                   |
| 2.01.05.02.01          | Dividendos e JCP a Pagar                                | 34.313                                | 21.002                                   |
| 2.01.05.02.04          | Outras Obrigações                                       | 17.507                                | 20.712                                   |
| 2.02                   | Passivo Não Circulante                                  | 148.369                               | 265.296                                  |
| 2.02.01                | Empréstimos e Financiamentos                            | 74.133                                | 201.557                                  |
| 2.02.01.01             | Empréstimos e Financiamentos                            | 74.133                                | 201.557                                  |
| 2.02.01.01.01          | Em Moeda Nacional                                       | 74.133                                | 201.557                                  |
| 2.02.02                | Outras Obrigações                                       | 34.350                                | 22.641                                   |
| 2.02.02.02             | Outros                                                  | 34.350                                | 22.641                                   |
| 2.02.02.02.03          | Obrigações tributárias                                  | 146                                   | 144                                      |
| 2.02.02.02.04          | Programa FOMENTAR                                       | 4.612                                 | 5.713                                    |
| 2.02.02.02.05          | Outras Obrigações                                       | 15.698                                | 16.784                                   |
| 2.02.02.02.06          | Passivo fiscal diferido                                 | 13.894                                | 0                                        |
| 2.02.04                | Provisões                                               | 39.886                                | 41.098                                   |
| 2.02.04.01             | Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis | 39.886                                | 41.098                                   |
| 2.02.04.01.02          | Provisões Previdenciárias e Trabalhistas                | 38.646                                | 39.858                                   |
| 2.02.04.01.04          | Provisões Cíveis                                        | 1.240                                 | 1.240                                    |
| 2.03                   | Patrimônio Líquido                                      | 812.590                               | 543.262                                  |
| 2.03.01                | Capital Social Realizado                                | 68.808                                | 68.808                                   |
| 2.03.03                | Reservas de Reavaliação                                 | 22.887                                | 23.879                                   |
| 2.03.04                | Reservas de Lucros                                      | 715.336                               | 445.016                                  |
| 2.03.04.01             | Reserva Legal                                           | 394.105                               | 442.340                                  |
| 2.03.04.07             | Reserva de Incentivos Fiscais                           | 2.676                                 | 2.676                                    |
| 2.03.04.10             | Lucros Acumulados                                       | 318.555                               | 0                                        |
| 2.03.06                | Ajustes de Avaliação Patrimonial                        | 5.559                                 | 5.559                                    |

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

| <b>Código da Conta</b> | <b>Descrição da Conta</b>                              | <b>Trimestre Atual<br/>01/07/2021 à 30/09/2021</b> | <b>Acumulado do Atual Exercício<br/>01/01/2021 à 30/09/2021</b> | <b>Igual Trimestre do Exercício Anterior<br/>01/07/2020 à 30/09/2020</b> | <b>Acumulado do Exercício Anterior<br/>01/01/2020 à 30/09/2020</b> |
|------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 3.01                   | Receita de Venda de Bens e/ou Serviços                 | 376.921                                            | 1.132.893                                                       | 280.830                                                                  | 761.518                                                            |
| 3.02                   | Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos                  | -199.749                                           | -617.733                                                        | -162.875                                                                 | -470.766                                                           |
| 3.03                   | Resultado Bruto                                        | 177.172                                            | 515.160                                                         | 117.955                                                                  | 290.752                                                            |
| 3.04                   | Despesas/Receitas Operacionais                         | -30.130                                            | -67.733                                                         | -40.001                                                                  | -111.699                                                           |
| 3.04.01                | Despesas com Vendas                                    | -24.912                                            | -76.176                                                         | -26.681                                                                  | -76.249                                                            |
| 3.04.02                | Despesas Gerais e Administrativas                      | -8.811                                             | -31.051                                                         | -11.120                                                                  | -31.644                                                            |
| 3.04.03                | Perdas pela Não Recuperabilidade de Ativos             | 51                                                 | -879                                                            | -668                                                                     | -1.395                                                             |
| 3.04.04                | Outras Receitas Operacionais                           | 17.838                                             | 71.867                                                          | 17.188                                                                   | 50.182                                                             |
| 3.04.04.01             | Outras Receitas                                        | 17.838                                             | 71.867                                                          | 17.188                                                                   | 50.182                                                             |
| 3.04.05                | Outras Despesas Operacionais                           | -14.296                                            | -31.494                                                         | -18.720                                                                  | -52.593                                                            |
| 3.05                   | Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos | 147.042                                            | 447.427                                                         | 77.954                                                                   | 179.053                                                            |
| 3.06                   | Resultado Financeiro                                   | -7.885                                             | -16.826                                                         | -8.898                                                                   | -42.698                                                            |
| 3.06.01                | Receitas Financeiras                                   | 3.556                                              | 14.700                                                          | 8.543                                                                    | 31.553                                                             |
| 3.06.02                | Despesas Financeiras                                   | -11.441                                            | -31.526                                                         | -17.441                                                                  | -74.251                                                            |
| 3.07                   | Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro             | 139.157                                            | 430.601                                                         | 69.056                                                                   | 136.355                                                            |
| 3.08                   | Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro   | -38.167                                            | -113.038                                                        | -15.504                                                                  | -33.494                                                            |
| 3.08.01                | Corrente                                               | -26.890                                            | -90.630                                                         | -23.055                                                                  | -32.638                                                            |
| 3.08.02                | Diferido                                               | -11.277                                            | -22.408                                                         | 7.551                                                                    | -856                                                               |
| 3.09                   | Resultado Líquido das Operações Continuadas            | 100.990                                            | 317.563                                                         | 53.552                                                                   | 102.861                                                            |
| 3.11                   | Lucro/Prejuízo do Período                              | 100.990                                            | 317.563                                                         | 53.552                                                                   | 102.861                                                            |
| 3.99                   | Lucro por Ação - (Reais / Ação)                        |                                                    |                                                                 |                                                                          |                                                                    |
| 3.99.01                | Lucro Básico por Ação                                  |                                                    |                                                                 |                                                                          |                                                                    |
| 3.99.01.01             | ON                                                     | 1,85                                               | 5,81                                                            | 0,98                                                                     | 1,88                                                               |
| 3.99.02                | Lucro Diluído por Ação                                 |                                                    |                                                                 |                                                                          |                                                                    |
| 3.99.02.01             | ON                                                     | 1,85                                               | 5,81                                                            | 0,98                                                                     | 1,88                                                               |

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

| <b>Código da Conta</b> | <b>Descrição da Conta</b>                                           | <b>Trimestre Atual<br/>01/07/2021 à 30/09/2021</b> | <b>Acumulado do Atual<br/>Exercício<br/>01/01/2021 à 30/09/2021</b> | <b>Igual Trimestre do<br/>Exercício Anterior<br/>01/07/2020 à 30/09/2020</b> | <b>Acumulado do Exercício<br/>Anterior<br/>01/01/2020 à 30/09/2020</b> |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 4.01                   | Lucro Líquido do Período                                            | 100.990                                            | 317.563                                                             | 53.552                                                                       | 102.861                                                                |
| 4.02                   | Outros Resultados Abrangentes                                       | 0                                                  | 0                                                                   | -164                                                                         | -68                                                                    |
| 4.02.01                | Hedges de Fluxo de Caixa - Parte Efetiva da Mudanças no Valor Justo | 0                                                  | 0                                                                   | -164                                                                         | -68                                                                    |
| 4.03                   | Resultado Abrangente do Período                                     | 100.990                                            | 317.563                                                             | 53.388                                                                       | 102.793                                                                |

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

| Código da Conta | Descrição da Conta                                               | Acumulado do Atual      | Acumulado do Exercício              |
|-----------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|
|                 |                                                                  | 01/01/2021 à 30/09/2021 | Anterior<br>01/01/2020 à 30/09/2020 |
| 6.01            | Caixa Líquido Atividades Operacionais                            | 333.406                 | 145.079                             |
| 6.01.01         | Caixa Gerado nas Operações                                       | 386.232                 | 172.566                             |
| 6.01.01.01      | Resultado do período                                             | 317.563                 | 102.861                             |
| 6.01.01.02      | Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos Sobre Resultado | 22.408                  | 856                                 |
| 6.01.01.04      | Imposto de Renda e Contribuição Correntes Provisionados          | 90.630                  | 32.638                              |
| 6.01.01.05      | Depreciação Imobilizado                                          | 17.055                  | 17.457                              |
| 6.01.01.06      | Amortização do Intangível                                        | 1.778                   | 6                                   |
| 6.01.01.07      | Baixa de Ativos Imobilizados Líquido                             | 533                     | 494                                 |
| 6.01.01.08      | Baixa do Intangível Líquido                                      | -1                      | 62                                  |
| 6.01.01.09      | Provisão para Devedores Duvidosos - Reversão / Constituição      | 879                     | 1.395                               |
| 6.01.01.10      | Provisão para Perdas de Estoque Obsoletos                        | -9.279                  | 15.327                              |
| 6.01.01.11      | Provisão para Descarte                                           | -1.731                  | 2.748                               |
| 6.01.01.12      | Provisão para Demanda Judiciais                                  | -1.212                  | 7.261                               |
| 6.01.01.13      | Despesas de Juros Nacionais                                      | 17.030                  | 22.287                              |
| 6.01.01.14      | Despesas de Juros internacionais                                 | 0                       | 1.381                               |
| 6.01.01.15      | Variação Monetária Empréstimos Internacionais                    | 0                       | 14.902                              |
| 6.01.01.16      | Despesas de Juros Sobre Obrigações Tributárias                   | 0                       | -6                                  |
| 6.01.01.17      | Subvenção Fiscal / Valor Presente Incentivo                      | -69.421                 | -47.103                             |
| 6.01.02         | Variações nos Ativos e Passivos                                  | 25.645                  | 19.683                              |
| 6.01.02.01      | Contas a Receber                                                 | -22.338                 | 81.508                              |
| 6.01.02.02      | Estoques                                                         | -4.436                  | -165.914                            |
| 6.01.02.03      | Impostos a Recuperar                                             | -1.577                  | -3.106                              |
| 6.01.02.04      | Programa Fomentar (ativos)                                       | 1.001                   | -2.124                              |
| 6.01.02.05      | Despesas Antecipadas                                             | -2.468                  | 536                                 |
| 6.01.02.06      | Caixa Restrito                                                   | 1.132                   | 12.018                              |
| 6.01.02.07      | Outros Créditos                                                  | -11.582                 | 4.285                               |
| 6.01.02.08      | Fornecedores                                                     | -7.611                  | 21.508                              |
| 6.01.02.09      | Obrigações Trabalhistas                                          | 3.614                   | 21.343                              |
| 6.01.02.10      | Obrigações Tributárias                                           | -1.621                  | 1.026                               |
| 6.01.02.11      | Programa Fomentar (passivos)                                     | 68.211                  | 49.845                              |
| 6.01.02.12      | Outras Obrigações                                                | 3.320                   | -1.242                              |
| 6.01.03         | Outros                                                           | -78.471                 | -47.170                             |
| 6.01.03.01      | Imposto de renda e contribuição social pagos                     | -62.532                 | -23.269                             |
| 6.01.03.02      | Juros sobre empréstimos e financiamentos nacionais pagos         | -15.939                 | -23.188                             |
| 6.01.03.03      | Juros sobre empréstimos e financiamentos internacionais pagos    | 0                       | -713                                |
| 6.02            | Caixa Líquido Atividades de Investimento                         | -32.070                 | -12.004                             |
| 6.02.01         | Aquisição de Ativo Imobilizado                                   | -21.286                 | -8.643                              |
| 6.02.02         | Aquisição de Ativo Intangível                                    | -10.784                 | -3.361                              |
| 6.03            | Caixa Líquido Atividades de Financiamento                        | -200.364                | -17.006                             |
| 6.03.01         | Dividendos/Juros sobre capital próprio pagos                     | -34.924                 | -1.788                              |
| 6.03.03         | Captação de Empréstimos e Financiamentos                         | 0                       | 111.983                             |
| 6.03.04         | SWAP Pagos                                                       | 0                       | -14.976                             |

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

| Código da Conta | Descrição da Conta                            | Acumulado do Atual                   | Acumulado do Exercício              |
|-----------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
|                 |                                               | Exercício<br>01/01/2021 à 30/09/2021 | Anterior<br>01/01/2020 à 30/09/2020 |
| 6.03.05         | Perda / Ganho de Empréstimos e Financiamentos | 0                                    | -8.921                              |
| 6.03.06         | Amortização de Empréstimos e Financiamentos   | -165.440                             | -103.304                            |
| 6.05            | Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes     | 100.972                              | 116.069                             |
| 6.05.01         | Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes         | 48.585                               | 7.453                               |
| 6.05.02         | Saldo Final de Caixa e Equivalentes           | 149.557                              | 123.522                             |

**DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2021 à 30/09/2021****(Reais Mil)**

| <b>Código da Conta</b> | <b>Descrição da Conta</b>               | <b>Capital Social Integralizado</b> | <b>Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria</b> | <b>Reservas de Lucro</b> | <b>Lucros ou Prejuízos Acumulados</b> | <b>Outros Resultados Abrangentes</b> | <b>Patrimônio Líquido</b> |
|------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| 5.01                   | Saldos Iniciais                         | 68.808                              | 26.555                                                              | 442.340                  | 0                                     | 5.559                                | 543.262                   |
| 5.02                   | Ajustes de Exercícios Anteriores        | 0                                   | 0                                                                   | 0                        | 0                                     | 0                                    | 0                         |
| 5.03                   | Saldos Iniciais Ajustados               | 68.808                              | 26.555                                                              | 442.340                  | 0                                     | 5.559                                | 543.262                   |
| 5.04                   | Transações de Capital com os Sócios     | 0                                   | 0                                                                   | -48.235                  | 0                                     | 0                                    | -48.235                   |
| 5.04.06                | Dividendos                              | 0                                   | 0                                                                   | -48.235                  | 0                                     | 0                                    | -48.235                   |
| 5.05                   | Resultado Abrangente Total              | 0                                   | 0                                                                   | 0                        | 317.563                               | 0                                    | 317.563                   |
| 5.05.01                | Lucro Líquido do Período                | 0                                   | 0                                                                   | 0                        | 317.563                               | 0                                    | 317.563                   |
| 5.06                   | Mutações Internas do Patrimônio Líquido | 0                                   | -992                                                                | 0                        | 992                                   | 0                                    | 0                         |
| 5.06.02                | Realização da Reserva Reavaliação       | 0                                   | -992                                                                | 0                        | 992                                   | 0                                    | 0                         |
| 5.07                   | Saldos Finais                           | 68.808                              | 25.563                                                              | 394.105                  | 318.555                               | 5.559                                | 812.590                   |

**DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2020 à 30/09/2020****(Reais Mil)**

| <b>Código da Conta</b> | <b>Descrição da Conta</b>                                            | <b>Capital Social Integralizado</b> | <b>Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria</b> | <b>Reservas de Lucro</b> | <b>Lucros ou Prejuízos Acumulados</b> | <b>Outros Resultados Abrangentes</b> | <b>Patrimônio Líquido</b> |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| 5.01                   | Saldos Iniciais                                                      | 68.808                              | 28.198                                                              | 317.038                  | 0                                     | 5.559                                | 419.603                   |
| 5.02                   | Ajustes de Exercícios Anteriores                                     | 0                                   | 0                                                                   | 0                        | 0                                     | 0                                    | 0                         |
| 5.03                   | Saldos Iniciais Ajustados                                            | 68.808                              | 28.198                                                              | 317.038                  | 0                                     | 5.559                                | 419.603                   |
| 5.04                   | Transações de Capital com os Sócios                                  | 0                                   | 0                                                                   | 0                        | -4.250                                | 0                                    | -4.250                    |
| 5.04.07                | Juros sobre Capital Próprio                                          | 0                                   | 0                                                                   | 0                        | -4.250                                | 0                                    | -4.250                    |
| 5.05                   | Resultado Abrangente Total                                           | 0                                   | 0                                                                   | 0                        | 102.861                               | -68                                  | 102.793                   |
| 5.05.01                | Lucro Líquido do Período                                             | 0                                   | 0                                                                   | 0                        | 102.861                               | 0                                    | 102.861                   |
| 5.05.02                | Outros Resultados Abrangentes                                        | 0                                   | 0                                                                   | 0                        | 0                                     | -68                                  | -68                       |
| 5.05.02.06             | Hedges de fluxo de caixa - parte efetiva das mudanças no valor justo | 0                                   | 0                                                                   | 0                        | 0                                     | -68                                  | -68                       |
| 5.06                   | Mutações Internas do Patrimônio Líquido                              | 0                                   | -1.304                                                              | 0                        | 1.304                                 | 0                                    | 0                         |
| 5.06.02                | Realização da Reserva Reavaliação                                    | 0                                   | -1.304                                                              | 0                        | 1.304                                 | 0                                    | 0                         |
| 5.07                   | Saldos Finais                                                        | 68.808                              | 26.894                                                              | 317.038                  | 99.915                                | 5.491                                | 518.146                   |

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

| Código da Conta | Descrição da Conta                               | Acumulado do Atual                   | Acumulado do Exercício              |
|-----------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|
|                 |                                                  | Exercício<br>01/01/2021 à 30/09/2021 | Anterior<br>01/01/2020 à 30/09/2020 |
| 7.01            | Receitas                                         | 1.384.070                            | 907.133                             |
| 7.01.01         | Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços       | 1.299.960                            | 877.394                             |
| 7.01.02         | Outras Receitas                                  | 84.989                               | 31.134                              |
| 7.01.04         | Provisão/Reversão de Créds. Liquidação Duvidosa  | -879                                 | -1.395                              |
| 7.02            | Insumos Adquiridos de Terceiros                  | -583.960                             | -454.946                            |
| 7.02.01         | Custos Prods., Merchs. e Servs. Vendidos         | -463.010                             | -346.144                            |
| 7.02.02         | Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros | -113.143                             | -74.278                             |
| 7.02.03         | Perda/Recuperação de Valores Ativos              | -7.807                               | -34.524                             |
| 7.03            | Valor Adicionado Bruto                           | 800.110                              | 452.187                             |
| 7.04            | Retenções                                        | -17.901                              | -14.431                             |
| 7.04.01         | Depreciação, Amortização e Exaustão              | -17.901                              | -14.431                             |
| 7.05            | Valor Adicionado Líquido Produzido               | 782.209                              | 437.756                             |
| 7.06            | Vlr Adicionado Recebido em Transferência         | 14.700                               | 31.583                              |
| 7.06.02         | Receitas Financeiras                             | 14.700                               | 31.583                              |
| 7.07            | Valor Adicionado Total a Distribuir              | 796.909                              | 469.339                             |
| 7.08            | Distribuição do Valor Adicionado                 | 796.909                              | 469.339                             |
| 7.08.01         | Pessoal                                          | 188.190                              | 154.833                             |
| 7.08.01.01      | Remuneração Direta                               | 170.731                              | 138.112                             |
| 7.08.01.02      | Benefícios                                       | 5.213                                | 5.568                               |
| 7.08.01.03      | F.G.T.S.                                         | 12.246                               | 11.153                              |
| 7.08.02         | Impostos, Taxas e Contribuições                  | 259.837                              | 137.710                             |
| 7.08.02.01      | Federais                                         | 157.982                              | 78.746                              |
| 7.08.02.02      | Estaduais                                        | 101.627                              | 58.550                              |
| 7.08.02.03      | Municipais                                       | 228                                  | 414                                 |
| 7.08.03         | Remuneração de Capitais de Terceiros             | 31.319                               | 73.935                              |
| 7.08.03.01      | Juros                                            | 31.259                               | 73.898                              |
| 7.08.03.02      | Aluguéis                                         | 60                                   | 37                                  |
| 7.08.04         | Remuneração de Capitais Próprios                 | 317.563                              | 102.861                             |
| 7.08.04.01      | Juros sobre o Capital Próprio                    | 0                                    | 4.250                               |
| 7.08.04.02      | Dividendos                                       | 48.235                               | 0                                   |
| 7.08.04.03      | Lucros Retidos / Prejuízo do Período             | 269.328                              | 98.611                              |

## Comentário do Desempenho

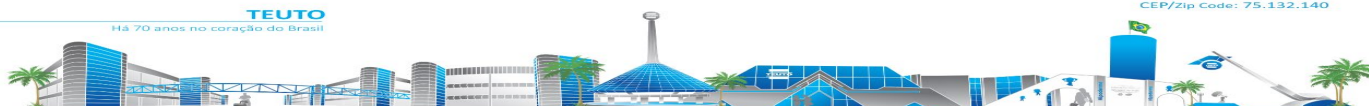


SE É TEUTO,  
É DE CONFIANÇA

# RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO 3º TRIMESTRE 2021 LABORATÓRIO TEUTO BRASILEIRO S.A CNPJ: 17.159.229/0001-76

**TEUTO**  
Há 70 anos no coração do Brasil

**teuto.com.br**  
+55 62 3310 2000  
Laboratório Teuto Brasileiro S/A  
Endereço/Address: VP 7 D - Módulo 11, Quadra 13 - DAIA  
Anápolis - Goiás - Brasil  
CEP/Zip Code: 75.132.140



## Comentário do Desempenho



SE É TEUTO,  
É DE CONFIANÇA

## SUMÁRIO

|                                                                |    |
|----------------------------------------------------------------|----|
| <a href="#">Objetivo</a>                                       | 3  |
| <a href="#">Descrição dos negócios</a>                         | 4  |
| <a href="#">Conjuntura econômica geral</a>                     | 09 |
| <a href="#">Pesquisa e Desenvolvimento</a>                     | 10 |
| <a href="#">Sustentabilidade</a>                               | 11 |
| <a href="#">Auditores Independentes – Instrução CVM 381/03</a> | 11 |



**teuto.com.br**  
+55 62 3310 2000  
Laboratório Teuto Brasileiro S/A  
Endereço/Address: VP 7 D - Módulo 11, Quadra 13 - DAIA  
Anápolis - Goiás - Brasil  
CEP/Zip Code: 75.132.140

## Comentário do Desempenho



SE É TEUTO,  
É DE CONFIANÇA

### OBJETIVO

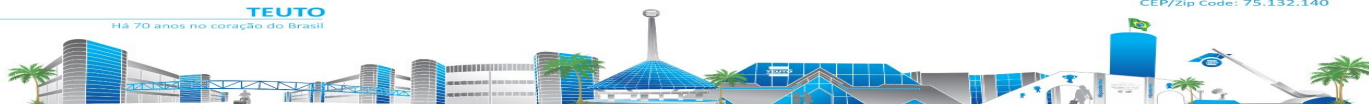
Conforme as disposições legais da legislação societária brasileira, o Laboratório Teuto Brasileiro S.A. apresenta o Relatório da Administração referentes ao 3º trimestre de 2021, destacando seus resultados operacionais e financeiros referentes ao período de 01/07/2021 a 30/09/2021.

O Relatório da Administração é requerido em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, notadamente pelo artigo 243 da Lei nº 6.404/76, sendo parte integrante das demonstrações financeiras consolidadas da Companhia.

TEUTO

Há 70 anos no coração do Brasil

teuto.com.br  
+55 62 3310 2000  
Laboratório Teuto Brasileiro S/A  
Endereço/Address: VP 7 D - Módulo 11, Quadra 13 - DAIA  
Anápolis - Goiás - Brasil  
CEP/Zip Code: 75.132.140



## Comentário do Desempenho



SE É TEUTO,  
É DE CONFIANÇA

## DESCRIÇÃO DOS NEGÓCIOS

As informações contidas neste documento foram elaboradas conforme demonstrações financeiras da empresa, considerando os aspectos operacionais, econômicos e macroeconômicos.

Entre os principais indicadores destacamos os itens abaixo.

### Destaques:

- Crescimento de 32% da receita bruta em relação ao terceiro trimestre de 2020, sendo 328 MM em 2020 e 429 MM em 2021;
- Receita Líquida de R\$ 377 milhões, crescimento de 33% em relação ao terceiro trimestre de 2020 - 281 MM;
- EBITDA de R\$ 152 MM, crescendo 85% comparado ao terceiro trimestre de 2020 - 82,4 MM;
- Lucro Líquido de R\$ 101 MM, ante a R\$ 53,5 MM realizado no mesmo período em 2020.

### 1. Panorama Geral

#### 1.1. Laboratório Teuto Brasileiro S/A

O Laboratório Teuto Brasileiro S/A está há mais de 70 anos no mercado farmacêutico nacional, sendo pioneiro na produção de medicamentos genéricos no Brasil. Com 110 mil m<sup>2</sup> de área construída a companhia se consolida como uma solução completa na área de saúde, tanto no segmento voltado para farmácias e drogarias bem como hospitalar.

### 2. Contexto Operacional

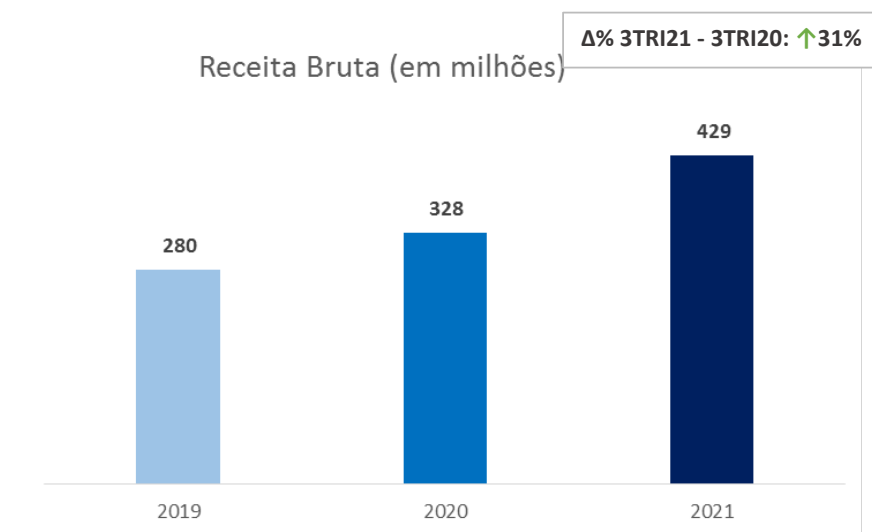
No terceiro trimestre de 2021, o Laboratório Teuto Brasileiro S/A, registrou um crescimento na ordem de 32% na sua receita bruta comparado ao mesmo trimestre de 2020, atingindo o valor de R\$ 429 milhões.



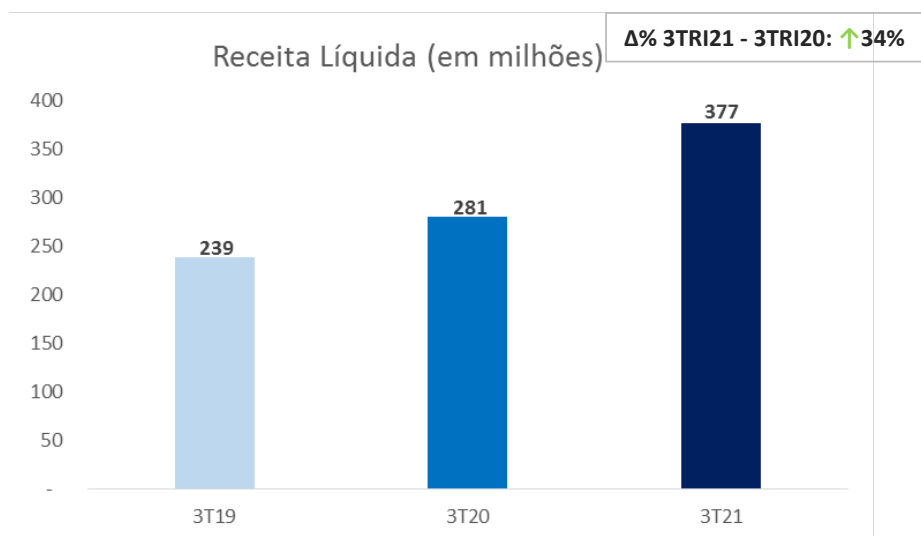
## Comentário do Desempenho



SE É TEUTO,  
É DE CONFIANÇA



Com relação à receita líquida, no terceiro trimestre de 2021, o Laboratório Teuto S/A atingiu o patamar de 377 milhões de reais, crescendo 33% em relação ao terceiro trimestre de 2020.



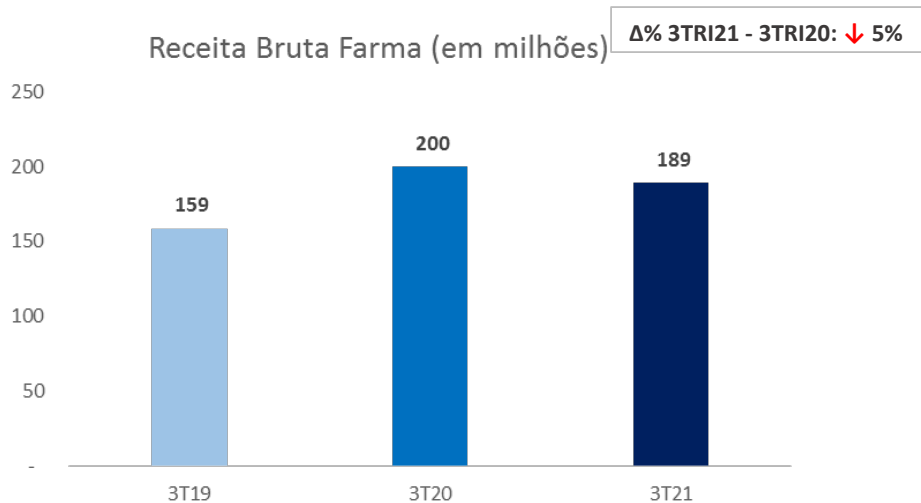
O segmento voltado para farmácias e drogarias, identificado como Unidade de Negócios Farma, obteve um decréscimo de 5% em sua receita bruta comparado ao terceiro trimestre de 2020. Em valores o faturamento bruto foi de R\$ 189 MM.



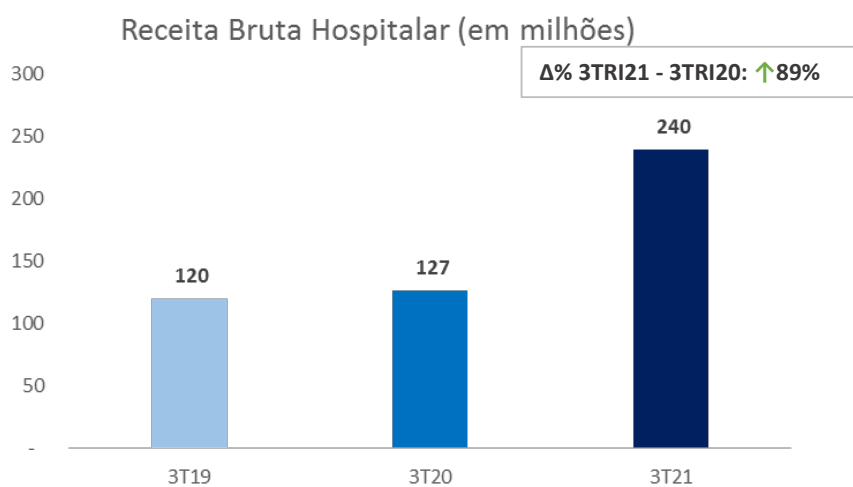
## Comentário do Desempenho



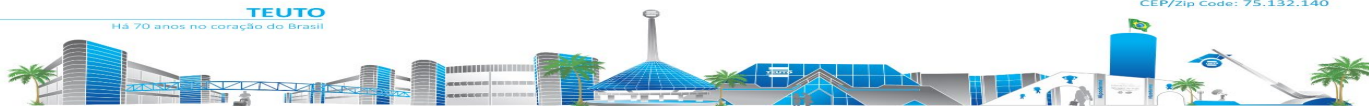
SE É TEUTO,  
É DE CONFIANÇA



Para a divisão hospitalar, o crescimento na receita bruta foi de 89% e em valores R\$ 240 MM.



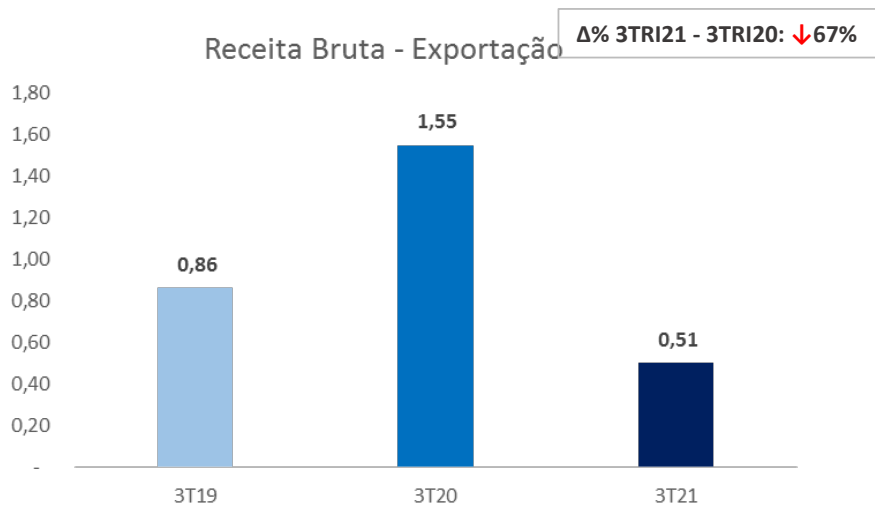
Referente às vendas para outros países, via exportação, houve um decréscimo na receita bruta de 67% em relação ao terceiro trimestre de 2020 e em valores R\$ 1 MM.



## Comentário do Desempenho

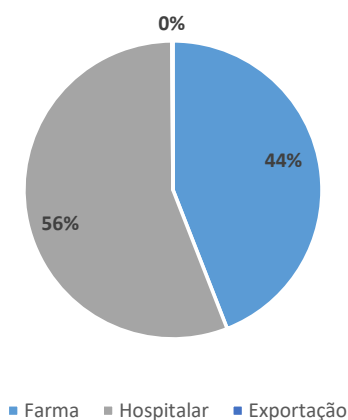


SE É TEUTO,  
É DE CONFIANÇA

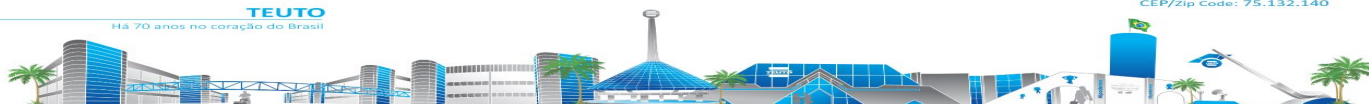


Com essa separação, a participação da divisão hospitalar representou 56% do faturamento total, seguida de divisão de farmácias e drogarias que representou 44%, e exportação com 0,01% de participação no terceiro trimestre de 2021.

### Receita bruta por segmento - 3T21



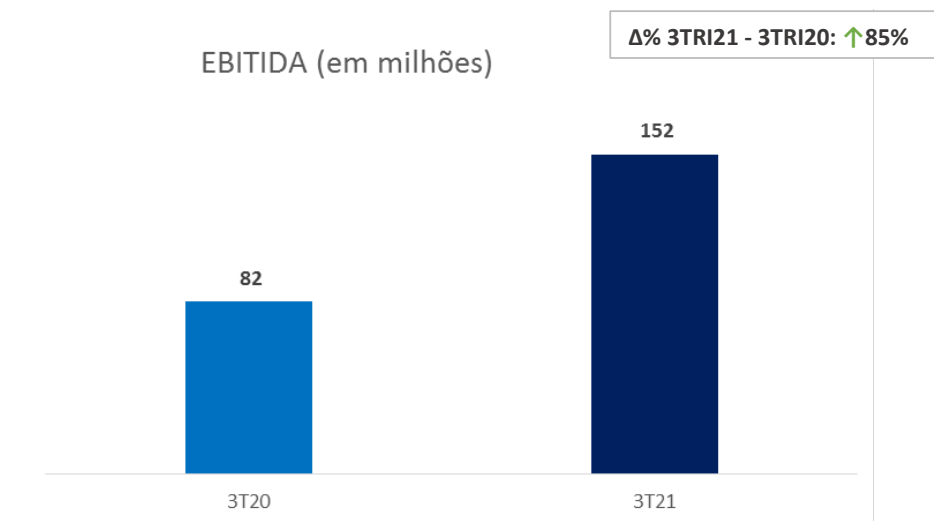
Referente ao EBITDA, o Laboratório Teuto S/A atingiu a marca de R\$ 152,4 MM no terceiro trimestre de 2021, ante R\$ 82,4 MM no terceiro trimestre de 2020, apontando para um crescimento de 85%.



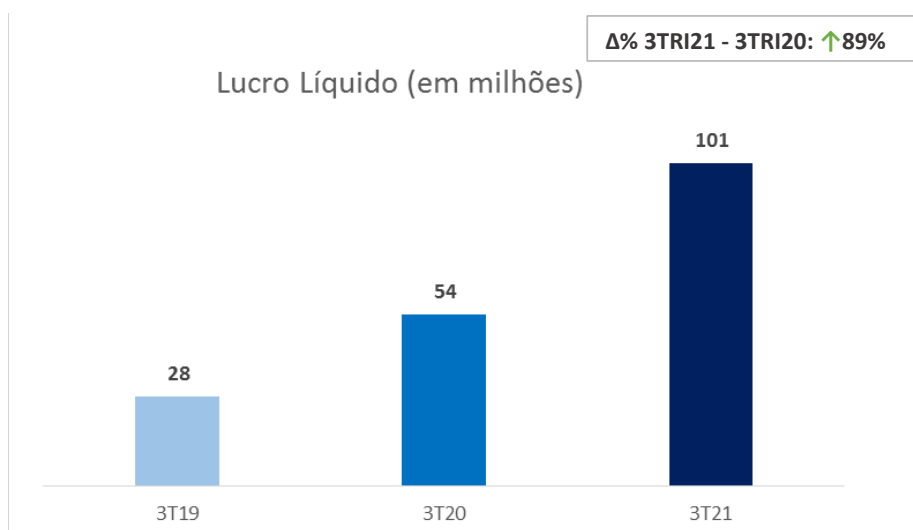
## Comentário do Desempenho



SE É TEUTO,  
É DE CONFIANÇA



As estratégias voltadas ao lucro como Marketplace eficaz, gestão otimizada de P&D e decisões acuradas de Lançamentos, bem como a melhoria nos fundamentos para redução das despesas financeiras tem beneficiado o lucro líquido evidenciado pelo crescimento de 89% em relação ao terceiro trimestre de 2020. O lucro líquido alcançado no terceiro trimestre de 2021 foi de R\$ 101 MM, expressivamente maior que no terceiro trimestre de 2020 – 54 MM.



**TEUTO**  
Há 70 anos no coração do Brasil

**teuto.com.br**  
+55 62 3310 2000  
Laboratório Teuto Brasileiro S/A  
Endereço/Address: VP 7 D - Módulo 11, Quadra 13 - DAIA  
Anápolis - Goiás - Brasil  
CEP/Zip Code: 75.132.140



## Comentário do Desempenho



SE É TEUTO,  
É DE CONFIANÇA

### CONJUNTURA ECONÔMICA

O ano de 2021 foi marcado pela pandemia COVID-19, a qual afetou a economia mundial e por via de consequência, todos os negócios. Notou-se que alguns setores foram mais impactados, outros menos, dependendo da natureza do negócio.

No Setor Farmacêutico, dada a necessidade do tratamento de doenças e consumo crescente da população, segundo levantamento da IQVIA, os impactos da COVID na demanda do canal farmácias e drogarias, mesmo com elementos positivos e negativos na demanda, resultaram num crescimento de +10,7% até o momento da pesquisa.

De acordo com IQVIA, os fatores positivos foram a maior aderência à tratamentos crônicos de prescrição, estocagem do canal no segundo trimestre, maior demanda em categorias com caráter de prevenção e a evolução das vendas de medicamentos anestésicos, sedativos, bloqueadores neuromusculares, dentre outros, utilizados para a manutenção da vida de pacientes infectados trazendo um crescimento suplementar.

Segundo a mesma pesquisa os fatores negativos resultaram na queda na renda, da demanda de tratamento agudos, procrastinação do aumento de preços e adiamento de lançamentos.

Especificamente no caso do Laboratório Teuto S/A, em função do diversificado mix de produtos, teve seu orçamento financeiro original cumprido, mesmo com a alteração do seu mix de vendas.



## Comentário do Desempenho



SE É TEUTO,  
É DE CONFIANÇA

### PESQUISA E DESENVOLVIMENTO

No terceiro trimestre de 2021, o Laboratório Teuto S/A lançou três novos produtos, totalizando 12 lançamentos em 2021, os quais alcançaram nesse ano a receita bruta de R\$ 249,7 milhões, faturamento líquido de R\$ 214 MM e lucro Bruto de R\$ 185 MM.

A companhia mantém sua crença na inovação, atendendo às demandas do mercado com ações marcadas pela excelência e busca no que há de melhor para desenvolvimento de novos produtos.

Investimos em processos e treinamento com foco na tomada de decisão e melhores práticas do mercado. Realizamos parcerias com centros de pesquisa e desenvolvimento com grande experiência em diversos setores da indústria, produtores de APIs (matéria-prima) e máquinas, buscando a excelência e ganhos intelectuais.

**TEUTO**

Há 70 anos no coração do Brasil

**teuto.com.br**  
+55 62 3310 2000  
Laboratório Teuto Brasileiro S/A  
Endereço/Address: VP 7 D - Módulo 11, Quadra 13 - DAIA  
Anápolis - Goiás - Brasil  
CEP/Zip Code: 75.132.140



## Comentário do Desempenho



SE É TEUTO,  
É DE CONFIANÇA

## SUSTENTABILIDADE

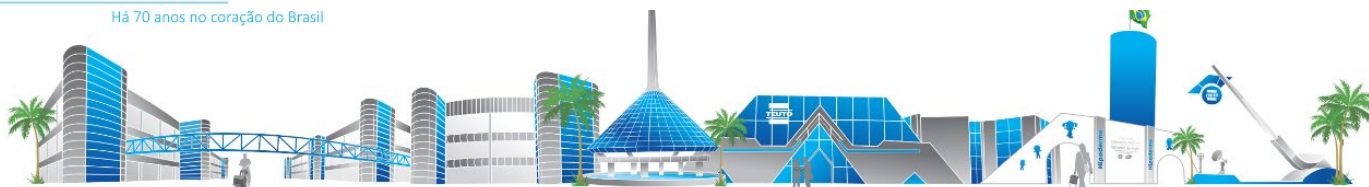


A busca pelo desenvolvimento sustentável tem se provado positiva para o planeta. A sigla ESG — do inglês Environment, Social, Governance — tornou-se um sinônimo de sustentabilidade no meio corporativo em relação às questões ambientais, sociais e de governança corporativa (ou ASG, em português), o Laboratório Teuto consciente do seu papel na construção de um mundo melhor para as gerações atuais e futuras, realiza esforços permanentes para reduzir ou mesmo eliminar o impacto de seus produtos e processos industriais no meio ambiente, bem como para racionalizar o uso dos recursos naturais buscando a manutenção e maturação de práticas já existentes e adoção de iniciativas e políticas que demonstram a postura sustentável, que mitigam riscos ambientais, garantem a aplicação de boas práticas relacionadas à liderança da empresa e seu compromisso com a governança, através de projetos como:

- Uma área de 700 mil metros quadrados, em que preserva as matas ciliares e nascentes da região por meio do plantio de mudas nativas.
- É o primeiro laboratório da indústria farmacêutica brasileira a utilizar em suas embalagens, o papel cartão Vitacycle, por empregar fibras recicladas pós-consumo, o Laboratório Teuto adquiriu o direito de utilizar créditos de reciclagem que atestam a sustentabilidade da produção das embalagens e sua respectiva logística reversa.
- Websérie “Autocuidado” que foi desenvolvida por meio dos sete pilares do autocuidado da Organização Mundial da Saúde (OMS).
- Projeto “Ciência Viva pela Saúde” cujo o objetivo é promover a conexão entre os profissionais de saúde e a educação, por meio da ciência.
- Possui, desde 2010, um programa de *Compliance*, que estabelece procedimentos específicos a serem seguidos pelos colaboradores, com o objetivo de reforçar o compromisso da companhia com a transparência e ética dos negócios, valores que pautam a história da companhia há mais de sete décadas.

ito.com.br  
62 3310 2000  
to Brasileiro S/A  
quadra 13 - DAIA  
s - Goiás - Brasil  
ode: 75.132.140

Há 70 anos no coração do Brasil



## Comentário do Desempenho



SE É TEUTO,  
É DE CONFIANÇA

Ainda para o ano de 2021, serão realizadas ações que reforcem a comunicação de ética e integridade, aprimorando o cumprimento de normas e desenvolvimento da equipe. Além disso, o programa fará uma parceria com a Segurança do Trabalho, para realização de treinamento anual de Compliance no evento SIPAT (Semana Interna de Prevenção de Acidentes do Trabalho).

Para os próximos anos, a estratégia é consolidar o crescimento, atendendo a crescente demanda por meio da excelência no desenvolvimento, fabricação e comercialização de seus produtos, sempre com qualidade e inovação, sem abrir mão da produtividade, valorizando também a responsabilidade socioambiental, reafirmando que "Se é Teuto, é de confiança".

### AUDITORES INDEPENDENTES – INSTRUÇÃO CVM 381/03

A Companhia esclarece que, no terceiro trimestre de 2021, os auditores independentes não prestaram outros serviços que não de auditoria externa.

Com relação aos serviços de auditoria externa, o escopo relacionado aos serviços prestados pelos auditores independentes considera uma avaliação da natureza dos trabalhos, e possíveis impactos que possam afetar os trabalhos de auditoria, da mesma forma, os próprios auditores são requeridos para avaliar as questões de independência, conflito de interesse e objetividade, entre outros fatores que possam inviabilizar a aceitação dos trabalhos a serem prestados, de acordo com as normas aplicáveis.

TEUTO

Há 70 anos no coração do Brasil

**teuto.com.br**  
+55 62 3310 2000  
Laboratório Teuto Brasileiro S/A  
Endereço/Address: VP 7 D - Módulo 11, Quadra 13 - DAIA  
Anápolis - Goiás - Brasil  
CEP/Zip Code: 75.132.140



**Notas Explicativas**

*Laboratório Teuto Brasileiro S.A.  
ITR – Informações trimestrais  
em 30 de setembro de 2021*

## **Notas explicativas às informações trimestrais**

*(Em milhares de Reais)*

### **1 Contexto operacional**

O Laboratório Teuto Brasileiro S.A. localizado à VP 7D, Módulo 11, Quadra 13, Distrito Agroindustrial de Anápolis, no Estado de Goiás, foi constituído em 17 de junho de 2002, sob a forma de sociedade anônima de capital fechado. A Companhia é pioneira na produção de medicamentos genéricos no Brasil, consolida-se como uma solução completa na área de saúde, confirmando sua tradição nos segmentos farma e hospitalar, com produtos nas classes de Genéricos, Medicamentos Isentos de Prescrição (MIPs), Produtos Equivalentes (EQs), produtos para saúde, alimentos e cosméticos. Além da atuação no mercado nacional, o Laboratório Teuto exporta para América Central, América do Sul, África, Oriente Médio e Portugal.

Em observância ao Ofício-Circular/CVM/SNC/SEP/nº 02/2020, a Administração da Companhia ressalta que vem acompanhando os impactos econômicos provindos da pandemia do Coronavírus, em especial ao mercado brasileiro.

A Companhia atua em segmento considerado essencial e, assim, não teve suas operações interrompidas até o momento, todavia, desde 2020, a Companhia implementou medidas preventivas e de mitigação dos riscos em linha com as diretrizes estabelecidas pelas autoridades de saúde nacionais e internacionais, visando à minimização dos eventuais impactos no que se refere a saúde e segurança dos colaboradores, familiares, parceiros e comunidades, e à continuidade das operações e dos negócios tomando as seguintes medidas:

- Reforço da atenção à saúde condicionando a entrada em suas instalações à verificação de temperatura com termômetros de infravermelho;
- Adoção do trabalho remoto (*home office*) para todos os colaboradores que fazem parte do grupo de risco da COVID-19, nas atividades administrativas;
- Criação de ferramenta Web, para avaliação diária da Saúde dos colaboradores;
- Controle e monitoramento de pessoas contratadas por terceiros, restringindo apenas a serviços emergenciais com reforço no uso de EPIs;
- Exigência do uso de máscara e outros EPIs, quando necessários, implantação do protocolo de higienização pessoal;
- Utilização de ferramentas eletrônicas para promover reuniões e a suspensão de viagens internacionais e restrições a viagens nacionais;
- Aumento no rigor com a limpeza e sanitização e higienização das áreas;
- Ampliação do ambulatório médico da Companhia para monitoramento e atendimento dos colaboradores e terceiros;

## Notas Explicativas

*Laboratório Teuto Brasileiro S.A.*  
*ITR – Informações trimestrais*  
*em 30 de setembro de 2021*

- Implantação do programa “Carona Solidária”, disponibilizando combustíveis aos colaboradores para incentivá-los a deixar de utilizar o ônibus fretado e passar a vir em seus respectivos veículos;
- A Companhia contratou e aumentou o número de ônibus fretados para ampliar o distanciamento entre os colaboradores;
- Os horários foram separados com escalonamento de horários para entradas e saídas de turnos, incluindo escalonamento para horários de refeição, buscando, dessa forma, evitar qualquer tipo de aglomeração;
- As áreas de refeitórios foram expandidas a fim de promover maior distanciamento e evitar aglomerações;
- A Companhia instalou novos sanitários/banheiros/catracas, instalou barreiras físicas e demarcou com sinalização os lugares, com o intuito de promover maior distanciamento e evitar aglomerações;
- Foram realizadas alterações em escalas e horários de trabalho para evitar aglomeração;
- Criação do Comitê de Prevenção e Monitoramento da COVID-19, órgão interno de caráter permanente, consultivo e informativo, com foco na reavaliação das ações de prevenção implementadas.

Em virtude do acompanhamento contínuo da Administração, foi possível observar que os níveis de estoques da Companhia permanecem alinhados ao plano de negócio, não tendo sido observada interrupção no fornecimento de insumos. Em relação aos recebíveis, a Companhia não verificou um aumento significativo da inadimplência e não houve alongamento dos prazos de vencimentos, não trazendo assim impactos nestes recebíveis até o momento. Não houve opção por parcelamento de tributos e/ou contratação de financiamentos em função da COVID-19. Em razão do diversificado *mix* de produtos, verificou-se um impacto positivo em nossas receitas, a evolução das vendas de medicamentos anestésicos, sedativos, bloqueadores neuromusculares, entre outros, utilizados para manutenção da vida de pacientes infectados.

## 2 Base de preparação e apresentação das informações trimestrais

As informações contábeis intermediárias foram preparadas de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 21(R1) - Demonstração Intermediária e com a Norma Internacional de Contabilidade IAS 34 - Interim Financial Reporting, emitida pelo IASB, e estão apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários, aplicáveis à elaboração das ITR.

Estas informações contábeis intermediárias foram elaboradas seguindo a base de preparação e políticas contábeis consistentes com aquelas adotadas na elaboração das demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2020 e devem ser lidas com tais demonstrações.

As informações das notas explicativas que não sofreram alterações significativas em comparação a 31 de dezembro de 2020 não foram repetidas integralmente nestas informações contábeis intermediárias condensadas.

**Notas Explicativas****Laboratório Teuto Brasileiro S.A.***ITR – Informações trimestrais**em 30 de setembro de 2021*

Determinadas informações selecionadas foram incluídas para explicar os principais eventos e transações ocorridas para possibilitar o entendimento das mudanças na posição financeira e desempenho das operações da Companhia desde a publicação das demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2020. Todos os saldos foram arredondados para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

Na preparação destas informações contábeis intermediárias condensadas, a Administração utilizou julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação das políticas contábeis da Companhia e os valores reportados dos ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas. As estimativas e premissas são revisadas de forma contínua e não sofreram alterações relevantes na preparação destas informações intermediárias em relação às demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2020.

As informações contábeis intermediárias condensadas evidenciam todas as informações relevantes próprias e, somente elas, as quais estão consistentes com as utilizadas pela Administração em sua gestão.

A apresentação da DVA é requerida pela legislação societária brasileira e pelas práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às companhias abertas, entretanto as IFRS não requerem a apresentação dessa demonstração, sendo tal considerada como informação suplementar, sem prejuízo do conjunto das informações contábeis intermediárias condensadas.

A emissão das informações contábeis intermediárias condensadas foi autorizada pela Administração em 08 de novembro de 2021.

### 3 Caixa e equivalentes de caixa

| <b>Composição</b>        | <b>30/09/2021</b> | <b>31/12/2020</b> |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Bancos - Conta movimento | 197               | 1.601             |
| Aplicações financeiras   | 149.360           | 46.984            |
| <b>Total</b>             | <b>149.557</b>    | <b>48.585</b>     |

- (a) Referem-se a aplicações em renda fixa de resgate imediato realizadas em instituições financeiras na modalidade CDB DI com alta liquidez e rendimento médio de 96% do CDI (97% do CDI em 31 de dezembro de 2020).

### 4 Contas a receber

#### 4.1 Abertura do saldo

| <b>Composição</b>                | <b>30/09/2021</b> | <b>31/12/2020</b> |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Clientes em geral                | 303.494           | 280.711           |
| Devoluções de clientes           | (212)             | (1.688)           |
| Provisão para perda esperada     | (19.657)          | (18.778)          |
| Recebimentos a identificar       | (2.363)           | (421)             |
| <b>Subtotal</b>                  | <b>281.262</b>    | <b>259.824</b>    |
| Partes relacionadas (Nota 9)     | 47                | 26                |
| <b>Total de contas a receber</b> | <b>281.309</b>    | <b>259.850</b>    |

**Notas Explicativas****Laboratório Teuto Brasileiro S.A.***ITR – Informações trimestrais  
em 30 de setembro de 2021*

|                    |         |         |
|--------------------|---------|---------|
| Circulante         | 272.954 | 252.160 |
| Não circulante (a) | 8.355   | 7.690   |

- (b) Refere-se a clientes com processos judiciais, e a quantia mantida no contas a receber são valores das garantias reais.

**4.2 Perda esperada**

A Companhia aplica a abordagem simplificada conforme permitido pela IFRS 9/CPC 48 e, por isso, reconhece as perdas esperadas ao longo da vida útil a partir do reconhecimento inicial dos recebíveis.

Para o reconhecimento contábil de perdas esperadas é apurado um *rating* de perdas históricas abrangendo os últimos cinco exercícios, sendo considerados como perda os títulos baixados do contas a receber por perda e os títulos vencidos na data do encerramento do período deduzidos das garantias judiciais nos respectivos exercícios.

Para realização de tais análises a carteira de cliente é segregada em cinco principais grupos: varejo, redes e distribuidores, órgãos públicos, outros clientes e exportação, sendo enquadrados nos percentuais de perda definidos com base no tempo de atraso.

O prazo médio geral de recebimento de clientes é de 90 dias.

Sendo assim, a provisão para perdas esperada em 30 de setembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020 foi determinada para contas a receber de clientes da seguinte forma:

| 30/09/2021                            |                                      |                                           |                              |                           |                 |                 |
|---------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------|---------------------------|-----------------|-----------------|
| Duplicatas a vencer                   | Vencidos acima de 1 dia até 360 dias | Vencidos acima de 361 dias até 1.080 dias | Vencidos acima de 1.080 dias | Total duplicatas vencidas | Total geral     |                 |
| Varejo                                | 45                                   | -                                         | -                            | -                         | 45              |                 |
| Redes e distribuidores (a)            | 232.897                              | 1.538                                     | 253                          | 26.211                    | 260.899         |                 |
| Órgãos públicos (b)                   | 11.368                               | 27.960                                    | 802                          | 593                       | 40.723          |                 |
| Outros clientes                       | 419                                  | -                                         | -                            | 27                        | 446             |                 |
| Exportação                            | 116                                  | 853                                       | -                            | 459                       | 1.428           |                 |
| <b>Contas a receber</b>               | <b>244.845</b>                       | <b>30.351</b>                             | <b>1.055</b>                 | <b>27.290</b>             | <b>58.696</b>   | <b>303.541</b>  |
| <b>Taxa de perdas esperadas - %</b>   | <b>(0,4%)</b>                        | <b>(0,8%)</b>                             | <b>(35,7%)</b>               | <b>(66,1%)</b>            | <b>(31,8%)</b>  | <b>(6,5%)</b>   |
| Redes e distribuidores (c)            | (889)                                | (4)                                       | (155)                        | (16.964)                  | (17.123)        | (18.012)        |
| Órgãos públicos (d)                   | (111)                                | (243)                                     | (222)                        | (592)                     | (1.057)         | (1.168)         |
| Outros clientes (d)                   | -                                    | -                                         | -                            | (27)                      | (27)            | (27)            |
| Exportação (d)                        | -                                    | (2)                                       | -                            | (448)                     | (450)           | (450)           |
| <b>Provisão para perdas esperadas</b> | <b>(1.000)</b>                       | <b>(249)</b>                              | <b>(377)</b>                 | <b>(18.031)</b>           | <b>(18.657)</b> | <b>(19.657)</b> |
| <b>Total</b>                          | <b>243.845</b>                       | <b>30.102</b>                             | <b>678</b>                   | <b>9.259</b>              | <b>40.039</b>   | <b>283.884</b>  |
| Devoluções de clientes                | -                                    | -                                         | -                            | -                         | -               | (212)           |
| Recebimentos a identificar            | -                                    | -                                         | -                            | -                         | -               | (2.363)         |
| <b>Total contas a receber</b>         | <b>243.845</b>                       | <b>30.102</b>                             | <b>678</b>                   | <b>9.259</b>              | <b>40.039</b>   | <b>281.309</b>  |

- (a) A Companhia, através de processos judiciais, possui hipotecas que se referem a garantias reais no montante de R\$ 8.355, com monitoramento e acompanhamento de advogados e atualizadas anualmente.
- (b) Referem-se a vendas realizadas a Órgãos Públicos, cujo vencimento efetivo está vinculado à entrega conforme editais de licitação, a Companhia não tem expectativa de perda de recebimento e, conforme política, está sendo aplicado o percentual de *rating* de perdas históricas.

**Notas Explicativas****Laboratório Teuto Brasileiro S.A.***ITR – Informações trimestrais**em 30 de setembro de 2021*

- (c) Para os títulos vencidos acima de 1.080 dias para Redes e Distribuidores, e considerando as garantias existentes o percentual de perdas esperadas e as garantias existentes totalizam 96,6% do saldo total.
- (d) Para os demais títulos vencidos acima de 1.080 dias para Órgãos Públicos, Outros Clientes e Exportação, o percentual de perdas esperadas existentes totalizam 98,9% do saldo total.

|                                       | 31/12/2020          |                                      |                                           |                              |                           |                 |
|---------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------|---------------------------|-----------------|
|                                       | Duplicatas a vencer | Vencidos acima de 1 dia até 360 dias | Vencidos acima de 361 dias até 1.080 dias | Vencidos acima de 1.080 dias | Total duplicatas vencidas | Total geral     |
| Varejo                                | 15                  | -                                    | -                                         | -                            | -                         | 15              |
| Redes e distribuidores                | 246.248             | 1.427                                | 6.096                                     | 20.334                       | 27.857                    | 274.105         |
| Órgãos públicos                       | 628                 | 2.596                                | 439                                       | 600                          | 3.635                     | 4.263           |
| Outros clientes                       | 75                  | -                                    | -                                         | 27                           | 27                        | 102             |
| Exportação                            | 56                  | 1.757                                | 26                                        | 413                          | 2.196                     | 2.252           |
| <b>Contas a receber</b>               | <b>247.022</b>      | <b>5.780</b>                         | <b>6.561</b>                              | <b>21.374</b>                | <b>33.715</b>             | <b>280.737</b>  |
| <b>Taxa de perdas esperadas - %</b>   | <b>0,4%</b>         | <b>-</b>                             | <b>64,4%</b>                              | <b>63,4%</b>                 | <b>52,7%</b>              | <b>6,7%</b>     |
| Redes e distribuidores                | (963)               | -                                    | (4.213)                                   | (12.524)                     | (16.737)                  | (17.700)        |
| Órgãos públicos                       | (15)                | -                                    | -                                         | (592)                        | (592)                     | (607)           |
| Outros clientes                       | -                   | -                                    | -                                         | (27)                         | (27)                      | (27)            |
| Exportação                            | (21)                | -                                    | (10)                                      | (413)                        | (423)                     | (444)           |
| <b>Provisão para perdas esperadas</b> | <b>(999)</b>        | <b>-</b>                             | <b>(4.223)</b>                            | <b>(13.556)</b>              | <b>(17.779)</b>           | <b>(18.778)</b> |
| <b>Total</b>                          | <b>246.023</b>      | <b>5.780</b>                         | <b>2.338</b>                              | <b>7.818</b>                 | <b>15.936</b>             | <b>261.959</b>  |
| Devoluções de clientes                | (1.688)             | -                                    | -                                         | -                            | -                         | (1.688)         |
| Recebimentos a identificar            | (421)               | -                                    | -                                         | -                            | -                         | (421)           |
| <b>Total contas a receber</b>         | <b>243.914</b>      | <b>5.780</b>                         | <b>2.338</b>                              | <b>7.818</b>                 | <b>15.936</b>             | <b>259.850</b>  |

**4.3 Movimentação da provisão para perdas esperadas**

| Composição                           | 01/07/2021 a<br>30/09/2021 | 01/07/2020 a<br>30/09/2020 | 01/01/2021 a<br>30/09/2021 | 01/01/2020 a<br>30/09/2020 |
|--------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Saldo inicial                        | (19.708)                   | (17.962)                   | (18.778)                   | (17.235)                   |
| Provisões reconhecidas durante o ano | (1.499)                    | (1.832)                    | (4.665)                    | (5.292)                    |
| Provisões revertidas durante o ano   | 1.550                      | 1.164                      | 3.786                      | 3.897                      |
| <b>Saldo final</b>                   | <b>(19.657)</b>            | <b>(18.630)</b>            | <b>(19.657)</b>            | <b>(18.630)</b>            |

**5 Estoques**

| Composição             | 30/09/2021     | 31/12/2020     |
|------------------------|----------------|----------------|
| Produtos acabados      | 169.364        | 177.843        |
| Produtos em elaboração | 24.426         | 26.520         |
| Matéria-prima          | 158.255        | 153.157        |
| Materiais de embalagem | 34.869         | 31.179         |
| Materiais de consumo   | 36.182         | 32.207         |
| Outros (*)             | 24.850         | 13.325         |
| <b>Total</b>           | <b>447.946</b> | <b>434.231</b> |

- (\*) Compreendem compras com entrega futura, estoques de mercadorias para revenda, em poder de terceiros e mercadorias em transferência de estabelecimento.

**Notas Explicativas****Laboratório Teuto Brasileiro S.A.***ITR – Informações trimestrais  
em 30 de setembro de 2021*

O ajuste ao valor realizável líquido constituído leva em consideração o total do estoque próprio próximo do vencimento sem expectativa de uso, o total do estoque próprio reprovado pela qualidade, avariado, e a probabilidade de perda do estoque avaliada individualmente e revisada trimestralmente.

**5.1 Movimentação da provisão para perdas esperadas**

| <b>Composição</b>                    | <b>01/07/2021 a<br/>30/09/2021</b> | <b>01/07/2020 a<br/>30/09/2020</b> | <b>01/01/2021 a<br/>30/09/2021</b> | <b>01/01/2020 a<br/>30/09/2020</b> |
|--------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Saldo inicial                        | (36.655)                           | (39.138)                           | (45.032)                           | (25.438)                           |
| Provisões reconhecidas durante o ano | (3.106)                            | (5.157)                            | (11.555)                           | (21.953)                           |
| Provisões revertidas durante o ano   | 4.008                              | 3.530                              | 20.834                             | 6.626                              |
| <b>Saldo final</b>                   | <b>(35.753)</b>                    | <b>(40.765)</b>                    | <b>(35.753)</b>                    | <b>(40.765)</b>                    |

No período de 30 de setembro de 2021, a Companhia constituiu no resultado do período o total de R\$ 9.279 (R\$ (15.327) em 30 de setembro de 2020), referente a ajuste ao valor realizável líquido.

**6 Impostos a recuperar**

|                                            | <b>30/09/2021</b> |                       | <b>31/12/2020</b> |                       |
|--------------------------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
|                                            | <b>Circulante</b> | <b>Não circulante</b> | <b>Circulante</b> | <b>Não circulante</b> |
| COFINS (a)                                 | 6.991             | -                     | 4.711             | -                     |
| PIS                                        | 2.112             | -                     | 1.535             | -                     |
| ICMS (b)                                   | 3.113             | 722                   | 2.744             | 2.679                 |
| ICMS sobre venda faturadas e não entregues | 5.459             | -                     | 5.180             | -                     |
| ICMS auto de infração (c)                  | -                 | 2.582                 | -                 | 2.582                 |
| Outros                                     | 59                | -                     | 59                | -                     |
| <b>Total</b>                               | <b>17.734</b>     | <b>3.304</b>          | <b>14.229</b>     | <b>5.261</b>          |

- (a) Refere-se aos créditos de COFINS apurados pelo regime cumulativo provenientes da compra de bens utilizados como insumos na produção, bem como da aquisição de bens para o ativo imobilizado.
- (b) Refere-se aos créditos de ICMS sobre aquisições de ativo imobilizado classificado nos ativos circulante e não circulante, de acordo com os prazos previstos para recuperação, conforme determinado na Lei Complementar nº 102/2000. Também possui créditos por antecipação do imposto recolhido de acordo com a IN nº 1.208/15 e IN nº 1.269/16 que serão compensados conforme IN GSF nº 1428/18.
- (c) Refere-se aos créditos de ICMS sobre ativo imobilizado, cujo débito oriundo de um auto de infração foi compensado com créditos adquiridos de terceiros nos termos da Lei nº 15.573/06 e que está aguardando homologação por parte da Secretaria da Fazenda Estadual. Adicionalmente, a Companhia possui garantia real em eventual negativa de compensação com o vendedor dos créditos.

**7 Imposto de renda e contribuição social a recuperar**

| <b>Composição</b>                 | <b>30/09/2021</b> | <b>31/12/2020</b> |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                   | <b>Circulante</b> | <b>Circulante</b> |
| Imposto de renda                  | 910               | 888               |
| Contribuição social sobre o lucro | 303               | 296               |
| <b>Total</b>                      | <b>1.213</b>      | <b>1.184</b>      |

**Notas Explicativas****Laboratório Teuto Brasileiro S.A.***ITR – Informações trimestrais  
em 30 de setembro de 2021*

Refere-se ao Imposto de Renda e à Contribuição Social Sobre o Lucro recolhidos por estimativa no exercício e em ano anterior e atualizados mensalmente pela taxa Selic, e serão compensados administrativamente após o envio da Escrituração Contábil Fiscal para as autoridades tributárias.

**8 Imposto de renda****a. Ativo fiscal diferido**

Referem-se aos créditos tributários sobre prejuízos fiscais acumulados, bases negativas de contribuição social e sobre diferenças temporárias. O registro do crédito tributário está suportado por projeções que demonstram que a Companhia apurará lucros tributáveis em exercícios futuros, em montantes considerados suficientes para a realização de tais valores. Tais projeções foram preparadas com base nos orçamentos futuros, realizados pela Administração da Companhia. Para elaborar as projeções dos lucros tributáveis futuros, a Companhia utiliza premissas alinhadas com suas estratégias corporativas, tais como crescimento da receita e aumento das margens de lucros, no cenário macroeconômico, considerando o desempenho atual e passado e o crescimento esperado no mercado de atuação.

| <b>Composição do ativo fiscal diferido</b>                  | <b>30/09/2021</b> | <b>31/12/2020</b> |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Crédito fiscal sobre prejuízo fiscal:                       |                   |                   |
| Prejuízos fiscais                                           | 50.878            | 132.367           |
| Alíquota aplicável                                          | 25%               | 25%               |
| <b>Subtotal</b>                                             | <b>12.720</b>     | <b>33.092</b>     |
| Crédito fiscal sobre base negativa:                         |                   |                   |
| Base negativa de contribuição social                        | 52.482            | 133.971           |
| Alíquota aplicável                                          | 9%                | 9%                |
| <b>Subtotal</b>                                             | <b>4.723</b>      | <b>12.057</b>     |
| Crédito fiscal sobre diferenças temporárias:                |                   |                   |
| Ajuste de estoques ao valor realizável líquido              | 35.754            | 45.032            |
| Provisão para perdas esperadas (i)                          | 19.742            | 18.891            |
| Provisão despesas sobre descartes                           | 6.356             | 8.087             |
| Provisão descontos concedidos                               | 4.184             | 4.658             |
| Provisão de fretes sobre vendas                             | 2.276             | 2.084             |
| Provisão viagens e estadas                                  | 5                 | 2                 |
| Provisão honorários advocatícios                            | 4.281             | 5.006             |
| Provisão para premiações                                    | 2.603             | 18.328            |
| Provisão para contingências trabalhistas/cíveis/tributárias | 39.886            | 41.098            |
| Receitas não entregues                                      | 9.746             | 15.233            |
| Provisão para prêmio permanência                            | 1.173             | 1.503             |
| Apropriações melhorias patrimoniais                         | 3.804             | 4.076             |
| Depreciação incentivada P&D                                 | 412               | 450               |
| Atualização monetária IRPJ/CSLL                             | 8.053             | 7.956             |
| Outras adições temporárias                                  | 9                 | 1                 |
| Base de cálculo                                             | 138.284           | 172.405           |
| Alíquota aplicável                                          | 34%               | 34%               |
| <b>Subtotal</b>                                             | <b>47.016</b>     | <b>58.618</b>     |
| <b>Total</b>                                                | <b>64.459</b>     | <b>103.767</b>    |

**Notas Explicativas****Laboratório Teuto Brasileiro S.A.***ITR – Informações trimestrais  
em 30 de setembro de 2021*

- (i) Saldo de provisão para perda de cliente R\$ 19.657, para adiantamento a fornecedor R\$ 85.

**b. Estimativa de realização do ativo fiscal diferido**

Segundo estimativas da Administração, os créditos tributários decorrentes de diferenças temporárias, prejuízos fiscais e bases negativas de contribuição social serão realizados com o seguinte cronograma:

| Ano             | Prejuízo fiscal e base negativa | Diferenças temporárias | Total         |
|-----------------|---------------------------------|------------------------|---------------|
| 2021            | 9.327                           | 4.350                  | 13.677        |
| 2022            | 8.116                           | 15.798                 | 23.914        |
| 2023            | -                               | 8.322                  | 8.322         |
| 2024            | -                               | 287                    | 287           |
| Acima de 2025   | -                               | 18.259                 | 18.259        |
| <b>Subtotal</b> | <b>17.443</b>                   | <b>47.016</b>          | <b>64.459</b> |

**c. Movimentação do ativo fiscal diferido**

|                    | 30/09/2021    | 31/12/2020     |
|--------------------|---------------|----------------|
| Saldo inicial      | 103.767       | 101.497        |
| (-) Utilização     | (42.411)      | (23.971)       |
| (+) Constituição   | 3.103         | 26.241         |
| <b>Saldo final</b> | <b>64.459</b> | <b>103.767</b> |

**d. Passivo fiscal diferido**

As obrigações com impostos diferidos referem-se principalmente a diferenças temporárias devido à depreciação com base na vida útil econômica e reavaliação de ativos conforme demonstradas a seguir:

|                                                                      | 30/09/2021    | 31/12/2020    |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Exclusões por diferimento da tributação - Art. 409 RIR (i)           | 26.799        | 1.113         |
| Exclusão da avaliação a valor justo de propriedade para investimento | 22.688        | 22.688        |
| Depreciação Fiscal Lei nº 11.941/09                                  | 137.863       | 130.262       |
| Reserva de reavaliação de ativos                                     | 43.100        | 44.603        |
| Base de cálculo dos tributos diferidos                               | 230.450       | 198.666       |
| Alíquota aplicável - IRPJ e CSLL                                     | 34%           | 34%           |
| <b>Impostos diferidos passivos</b>                                   | <b>78.353</b> | <b>67.546</b> |

- (ii) Houve um aumento exponencial de receita correspondente a vendas para órgãos públicos no período, porém para 53% dessa receita não houve recebimento até o fechamento do período, elevando, consequentemente, de forma considerável, o montante de exclusão por diferimento da tributação.

**Notas Explicativas****Laboratório Teuto Brasileiro S.A.***ITR – Informações trimestrais**em 30 de setembro de 2021***e. Compensação entre ativo e passivo fiscais diferidos**

|                         | 30/09/2021      | 31/12/2020    |
|-------------------------|-----------------|---------------|
| Ativo fiscal diferido   | 64.459          | 103.767       |
| Passivo fiscal diferido | (78.353)        | (67.546)      |
| <b>Saldo líquido</b>    | <b>(13.894)</b> | <b>36.221</b> |

**f. Conciliação da alíquota efetiva de imposto de renda e contribuição social**

|                                                           | 01/07/2021 a<br>30/09/2021 | 01/07/2020 a<br>30/09/2020 | 01/01/2021 a<br>30/09/2021 | 01/01/2020 a<br>30/09/2020 |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Resultado antes dos impostos                              | 139.157                    | 69.056                     | 430.601                    | 136.355                    |
| Alíquota fiscal combinada                                 | 34%                        | 34%                        | 34%                        | 34%                        |
| Expectativa de IR e CSLL                                  | (47.313)                   | (23.479)                   | (146.404)                  | (46.361)                   |
| Adições e exclusões permanentes e diferenças temporárias: |                            |                            |                            |                            |
| Despesas não dedutíveis                                   | (921)                      | (601)                      | (1.429)                    | (3.881)                    |
| Efeito líquido das provisões não dedutíveis               | 256                        | (6.991)                    | 9.544                      | -                          |
| Subvenção fiscal (ii)                                     | 9.832                      | 5.810                      | 28.713                     | 16.127                     |
| Ajuste líquido das receitas (CPC 47)                      | 8.984                      | -                          | 1.866                      | 1.805                      |
| Depreciação fiscal Lei nº 11.941/09 (i)                   | 553                        | 866                        | 2.053                      | 3.029                      |
| Incentivo fiscal - P&D                                    | 2.830                      | 808                        | 7.692                      | 1.784                      |
| Parcelas de lucros diferimento órgãos públicos            | 1.317                      | 117                        | 8.639                      | 139                        |
| Outras deduções                                           | (2.428)                    | 415                        | (1.304)                    | 1.703                      |
| Imposto de renda e contribuição social correntes          | (26.890)                   | (23.055)                   | (90.630)                   | (32.638)                   |
| IRPJ/CSLL diferido s/ prejuízo fiscal                     | (11.444)                   | 5.501                      | (22.919)                   | 1.540                      |
| IRPJ/CSLL diferido s/ reserva de reavaliação              | 167                        | 175                        | 511                        | 672                        |
| IRPJ/CSLL diferido s/ SWAP                                | -                          | 1.875                      | -                          | (3.068)                    |
| Imposto de renda e contribuição social diferidos          | (11.277)                   | 7.551                      | (22.408)                   | (856)                      |
| <b>Total</b>                                              | <b>(38.167)</b>            | <b>(15.504)</b>            | <b>(113.038)</b>           | <b>(33.494)</b>            |
| Alíquota efetiva                                          | 27,43%                     | 22,45%                     | 26,25%                     | 24,56%                     |

- (i) Refere-se à diferença entre a depreciação societária apurada em laudo técnico interno que apura a vida útil econômica dos bens e a depreciação fiscal cuja vida útil é determinada na legislação fiscal.
- (ii) Refere-se à exclusão do imposto de renda e contribuição social sobre subvenções para investimentos (Programa Fomentar).

**9 Partes relacionadas**

A Administração identificou como partes relacionadas à Companhia: seus acionistas controladores, administradores, conselheiros e demais membros do pessoal-chave da Administração e seus familiares, conforme definições contidas no Pronunciamento Técnico CPC 05 (R1) / IAS 24.

**Notas Explicativas****Laboratório Teuto Brasileiro S.A.***ITR – Informações trimestrais  
em 30 de setembro de 2021***Acionistas da Companhia (beneficiários finais)**

O espólio de Walterci de Melo detém 57,92%, os filhos do espólio detêm 37,58% das ações da Companhia e o restante, 4,5%, é detido por outros acionistas.

A seguir, estão relacionadas as transações realizadas entre as partes relacionadas:

- Doações à Fundação Teuto Brasileiro, uma entidade sem fins lucrativos administrada pelo Laboratório Teuto com o objetivo de fornecer creche e pré-escola aos filhos dos funcionários.
- Repasse à Associação de funcionários do Teuto Anápolis, entidade sem fins lucrativos administrada por funcionários indicados pelo Laboratório Teuto, referente a descontos realizados na folha de pagamento de colaboradores associados.
- Prestação de serviços entre o Laboratório Teuto S.A. e o ICF Instituto de Ciências Farmacêuticas Ltda., de cujo espólio Walterci de Melo é sócio.

Os principais saldos até 30 de setembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020 de ativos e passivos com partes relacionadas e os resultados produzidos estão apresentados a seguir:

**a. Compra e venda de mercadorias e doações***Contas patrimoniais*

| Ativo                                         | 30/09/2021 |                | 31/12/2020 |                |
|-----------------------------------------------|------------|----------------|------------|----------------|
|                                               | Circulante | Não Circulante | Circulante | Não Circulante |
| Instituto de Ciências Farmacêuticas (Nota 14) | -          | 223            | -          | 315            |
| Associação Teuto Anápolis (Nota 4.1)          | 47         | -              | 26         | -              |
| <b>Total</b>                                  | <b>47</b>  | <b>223</b>     | <b>26</b>  | <b>315</b>     |

| Passivo                             | 30/09/2021 |                | 31/12/2020 |                |
|-------------------------------------|------------|----------------|------------|----------------|
|                                     | Circulante | Não Circulante | Circulante | Não Circulante |
| Associação Teuto Anápolis (Nota 20) | 236        | -              | 210        | -              |
| <b>Total</b>                        | <b>236</b> | <b>-</b>       | <b>210</b> | <b>-</b>       |

*Contas de resultado*

| Composição            | 30/09/2021                |                                           |
|-----------------------|---------------------------|-------------------------------------------|
|                       | Associação Teuto Anápolis | Instituto de Ciências Farmacêuticas (ICF) |
| Receita de vendas     | 214                       | -                                         |
| Prestação de serviços | -                         | 252                                       |
| <b>Total</b>          | <b>214</b>                | <b>252</b>                                |

**Notas Explicativas****Laboratório Teuto Brasileiro S.A.***ITR – Informações trimestrais  
em 30 de setembro de 2021*

|                           | <b>30/09/2020</b>                |                                                  |
|---------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------|
|                           | <b>Associação Teuto Anápolis</b> | <b>Instituto de Ciências Farmacêuticas (ICF)</b> |
| <b>Composição</b>         |                                  |                                                  |
| Receita líquida de vendas | 241                              | -                                                |
| Prestação de serviços     | -                                | 37                                               |
| <b>Total</b>              | <b>241</b>                       | <b>37</b>                                        |

**b. Remuneração do pessoal-chave da Administração**

Para o período findo em 30 de setembro de 2021 e 2020, a remuneração do pessoal-chave da Administração, que contempla a Direção e o Conselho de Administração da Companhia, paga ou a pagar, está assim demonstrada:

| <b>Composição</b>                                   | <b>30/09/2021</b> | <b>30/09/2020</b> |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Salários e benefícios de curto prazo a funcionários | 20.441            | 19.781            |
| Honorários do conselho                              | 106               | 158               |
| <b>Total</b>                                        | <b>20.547</b>     | <b>19.939</b>     |

**10 Caixa restrito**

|                | <b>30/09/2021</b> | <b>31/12/2020</b> |
|----------------|-------------------|-------------------|
| Caixa restrito | 4.324             | 5.456             |
| <b>Total</b>   | <b>4.324</b>      | <b>5.456</b>      |

Refere-se a saldos em moeda corrente, vinculados a empréstimos e financiamentos, e é proveniente de duplicatas que compõem a carteira de contas a receber, vinculadas às operações de financiamentos; embora estas tenham sido liquidadas, a movimentação para disponibilidades ocorre conforme o prazo de compensação das instituições financeiras.

**11 Outros créditos e depósitos judiciais****a. Outros créditos**

| <b>Composição</b>                  | <b>30/09/2021</b> | <b>31/12/2020</b> |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Adiantamento a fornecedores (a)    | 23.773            | 6.440             |
| Créditos com devoluções            | 3.948             | 5.828             |
| Adiantamentos a funcionários       | 897               | 2.255             |
| Créditos diversos                  | 2.658             | 3.153             |
| Precatórios Judiciais              | 2.262             | 2.262             |
| Créditos Forn. ICMS - Lei nº 1.557 | 682               | 682               |
| <b>Total</b>                       | <b>34.220</b>     | <b>20.620</b>     |
| <b>Circulante</b>                  | <b>31.276</b>     | <b>17.676</b>     |
| <b>Não circulante</b>              | <b>2.944</b>      | <b>2.944</b>      |

**Notas Explicativas****Laboratório Teuto Brasileiro S.A.***ITR – Informações trimestrais  
em 30 de setembro de 2021*

- (a) Corresponde à adiantamentos para aquisição de mercadoria com prazo médio de liquidação de até 30 dias.

**b. Depósitos judiciais**

Referem-se a garantias judiciais. As ações que compõem esse ativo não circulante estão classificadas conforme demonstrado a seguir:

| <b>Depósitos judiciais</b> | <b>30/09/2021</b> | <b>31/12/2020</b> |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Cíveis                     | 1.179             | 1.376             |
| Trabalhistas               | 4.479             | 6.236             |
| Tributárias                | 2.905             | 2.906             |
| Administrativos            | 160               | 221               |
| <b>Total</b>               | <b>8.723</b>      | <b>10.739</b>     |

**12 Propriedade para investimento**

Referem-se a imóveis rurais próximos às instalações da Companhia mantidos para valorização de capital.

**a. Reconciliação do valor contábil**

|                              | <b>30/09/2021</b> | <b>31/12/2020</b> |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Saldo                        | 32.515            | 31.565            |
| Alteração do valor justo (i) | -                 | 950               |
| <b>Total</b>                 | <b>32.515</b>     | <b>32.515</b>     |

A Companhia reconhece anualmente a avaliação de suas propriedades mantidas como investimento.

- (i) O valor justo das propriedades para investimento foi determinado por avaliadores imobiliários externos independentes realizados anualmente.

**13 Imobilizado****a. Composição**

|                            | <b>30/09/2021</b> |                    |                | <b>31/12/2020</b> |                    |                |
|----------------------------|-------------------|--------------------|----------------|-------------------|--------------------|----------------|
|                            | <b>Custo</b>      | <b>Depreciação</b> | <b>Total</b>   | <b>Custo</b>      | <b>Depreciação</b> | <b>Total</b>   |
| Prédios e benfeitorias     | 243.251           | (75.773)           | 167.478        | 240.525           | (71.850)           | 168.675        |
| Terrenos                   | 7.668             | -                  | 7.668          | 7.668             | -                  | 7.668          |
| Instalações                | 2.126             | (2.125)            | 1              | 2.126             | (2.124)            | 2              |
| Veículos                   | 1.437             | (822)              | 615            | 1.257             | (789)              | 468            |
| Máquinas e equipamentos    | 307.125           | (167.387)          | 139.738        | 301.659           | (156.695)          | 144.964        |
| Móveis e utensílios        | 20.023            | (15.166)           | 4.857          | 19.939            | (14.036)           | 5.903          |
| Computadores e periféricos | 10.394            | (6.425)            | 3.969          | 7.107             | (5.985)            | 1.122          |
| Software                   | 10.103            | (7.357)            | 2.746          | 9.362             | (6.893)            | 2.469          |
| Bens em construção (i)     | 10.052            | -                  | 10.052         | 8.877             | -                  | 8.877          |
| Direito de uso             | 10.155            | (1.111)            | 9.044          | 8.941             | (739)              | 8.202          |
| <b>Total</b>               | <b>622.334</b>    | <b>(276.166)</b>   | <b>346.168</b> | <b>607.461</b>    | <b>(259.111)</b>   | <b>348.350</b> |

**Notas Explicativas****Laboratório Teuto Brasileiro S.A.***ITR – Informações trimestrais  
em 30 de setembro de 2021*

- (i) As datas das conclusões dependem da evolução de cada projeto, a expectativa é que todos estejam concluídos até o final de 2022, ao todo são 73 projetos diversos.

A depreciação dos bens do ativo imobilizado é calculada a taxas que levam em conta a vida útil remanescente dos bens. A depreciação do período foi alocada nos custos e nas despesas operacionais, de acordo com a natureza dos bens, cujos valores serviram de base para esse cálculo. Embora uma parte da depreciação tenha transitado por resultado na forma de custo indireto, quando é efetuada apuração mensal do custo por absorção, é carregada para o estoque de produtos em elaboração, retornando ao resultado apenas a parcela que compõe o produto acabado por ocasião da venda ou da baixa.

A Companhia possui ativos imobilizados, sendo eles máquinas e equipamentos e obras civis, oferecidos como garantias de alguns de seus financiamentos que importam o montante de R\$ 19.903 na posição de 30 de setembro de 2021, (R\$ 42.460 na posição de 31 de dezembro de 2020).

**b. Reconciliação do valor contábil**

| Composição                 | 31/12/2020     | Adições       | Baixas       | Transferências | Depreciação     | 30/09/2021     |
|----------------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|-----------------|----------------|
| Prédios e benfeitorias     | 168.675        | 5             | -            | 2.721          | (3.923)         | 167.478        |
| Terrenos                   | 7.668          | -             | -            | -              | -               | 7.668          |
| Instalações                | 2              | -             | -            | -              | (1)             | 1              |
| Veículos                   | 468            | 179           | -            | 1              | (33)            | 615            |
| Máquinas e equipamentos    | 144.964        | 560           | (348)        | 5.254          | (10.692)        | 139.738        |
| Móveis e utensílios        | 5.903          | 44            | (3)          | 43             | (1.130)         | 4.857          |
| Computadores e periféricos | 1.122          | 1.902         | (104)        | 1.489          | (440)           | 3.969          |
| Software                   | 2.469          | 157           | -            | 584            | (464)           | 2.746          |
| Bens em construção         | 8.877          | 11.345        | (78)         | (10.092)       | -               | 10.052         |
| Direito de uso (i)         | 2.322          | 7.094         | -            | -              | (372)           | 9.044          |
| <b>Total</b>               | <b>342.470</b> | <b>21.286</b> | <b>(533)</b> | <b>-</b>       | <b>(17.055)</b> | <b>346.168</b> |

- (i) Para a demonstração de fluxo de caixa, o valor de adições é de R\$ 21.286, que se refere efetivamente ao montante de caixa amortizado pela Companhia, líquido do valor de R\$ 5.880 em direito de uso.

| Composição                 | 31/12/2019     | Adições      | Baixas       | Transferências | Depreciação     | 30/09/2020     |
|----------------------------|----------------|--------------|--------------|----------------|-----------------|----------------|
| Prédios e benfeitorias     | 171.151        | 42           | -            | 1.937          | (3.806)         | 169.324        |
| Terrenos                   | 7.668          | -            | -            | -              | -               | 7.668          |
| Instalações                | 4              | -            | -            | -              | (1)             | 3              |
| Veículos                   | 16             | 271          | (377)        | -              | 355             | 265            |
| Máquinas e equipamentos    | 157.302        | 811          | (84)         | 627            | (11.383)        | 147.273        |
| Móveis e utensílios        | 7.462          | 234          | (10)         | (38)           | (1.429)         | 6.219          |
| Computadores e periféricos | 857            | 191          | (2)          | 85             | (290)           | 841            |
| Software                   | 2.376          | 143          | -            | 165            | (541)           | 2.143          |
| Bens em construção         | 2.317          | 6.951        | (21)         | (2.854)        | -               | 6.393          |
| Direito de uso (ii)        | 2.733          | -            | -            | -              | (362)           | 2.371          |
| <b>Total</b>               | <b>351.886</b> | <b>8.643</b> | <b>(494)</b> | <b>(78)</b>    | <b>(17.457)</b> | <b>342.500</b> |

- (ii) Para a demonstração de fluxo de caixa não há efeito caixa para o direito de uso.

**Notas Explicativas**

**Laboratório Teuto Brasileiro S.A.**  
*ITR – Informações trimestrais*  
*em 30 de setembro de 2021*

**14 Intangível****a. Composição**

| <b>Composição</b>                   | <b>30/09/2021</b> | <b>31/12/2020</b> |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Desenvolvimento de produtos         | 24.919            | 14.564            |
| Dossiês farmacêuticos (ii)          | 1.178             | 1.834             |
| Direito de uso                      | -                 | 600               |
| <b>Subtotal</b>                     | <b>26.097</b>     | <b>16.998</b>     |
| Instituto de Ciências Farmacêuticas | 223               | 315               |
| <b>Total</b>                        | <b>26.320</b>     | <b>17.313</b>     |

**b. Reconciliação do valor contábil**

| <b>Composição</b>                     | <b>31/12/2020</b> | <b>Adições</b> | <b>Baixas</b> | <b>Amortização</b> | <b>30/09/2021</b> |
|---------------------------------------|-------------------|----------------|---------------|--------------------|-------------------|
| Desenvolvimento de novos produtos (i) | 15.415            | 10.405         | -             | -                  | 25.820            |
| Dossiês farmacêuticos (ii)            | 1.834             | 379            | -             | -                  | 2.213             |
| Direito de uso                        | 600               | -              | -             | (600)              | -                 |
| (-) Amortização                       | (536)             | -              | 1             | (1.178)            | (1.713)           |
| <b>Total</b>                          | <b>17.313</b>     | <b>10.784</b>  | <b>1</b>      | <b>(1.778)</b>     | <b>26.320</b>     |

| <b>Composição</b>                     | <b>31/12/2019</b> | <b>Adições</b> | <b>Baixas</b> | <b>Amortização</b> | <b>30/09/2020</b> |
|---------------------------------------|-------------------|----------------|---------------|--------------------|-------------------|
| Desenvolvimento de novos produtos (i) | 5.701             | 3.220          | -             | -                  | 8.921             |
| Dossiês farmacêuticos (ii)            | 1.198             | 141            | -             | -                  | 1.339             |
| Direito de uso                        | 600               | -              | -             | -                  | 600               |
| (-) Amortização                       | (431)             | -              | (62)          | (6)                | (731)             |
| <b>Total</b>                          | <b>7.068</b>      | <b>3.361</b>   | <b>(62)</b>   | <b>(6)</b>         | <b>10.129</b>     |

**(i) Gastos com desenvolvimento de novos produtos - P&D**

Companhia registra os gastos com desenvolvimento de novos produtos no ativo intangível, os quais incluem gastos com mão de obra aplicada mediante apontamento de horas do pessoal técnico envolvido, materiais diretos consumidos, bem como serviços e outras despesas gerais necessárias às atividades de desenvolvimento.

Para tanto, o Laboratório Teuto implementou uma política interna que estabelece a distinção entre as fases de pesquisa e desenvolvimento e a criação de controles por projeto de onde se espera obter um produto novo ou mudança substancial em um produto/processo existente, definindo também início e critérios para amortização dos gastos ao resultado, a partir da comercialização do produto.

**(ii) Dossiês farmacêuticos**

Os referidos “dossiês farmacêuticos” são utilizados na fabricação de produtos a serem comercializados pela Companhia.

**Notas Explicativas****Laboratório Teuto Brasileiro S.A.***ITR – Informações trimestrais  
em 30 de setembro de 2021***(iii) Impairment**

Anualmente, a Companhia avalia a recuperabilidade (*impairment*) dos saldos de gastos com novos produtos, sempre que praticável, por método de fluxo de caixa descontado, considerando, entre outros aspectos, (a) premissas de geração futura de receitas, fundamentadas pelo tamanho de mercado atual e expectativa do mercado futuro, quantidade de *players*, preços a ser praticados e participação de mercado que a Companhia espera atingir; (b) estimativa de custo direto e indireto, partindo da valorização da ficha técnica do produto e adicionando o custo de produção baseado na rota similar de produto já em linha produtiva; (c) mensuração de investimentos para o desenvolvimento do produto em bancada e método analítico, matéria-prima, material de embalagem, mão de obra, lote-piloto e adequações de rota produtiva, caso aplicável; (d) gastos associados à comercialização, tais como despesas de *marketing*, comissões e frete.

O exercício de projeções abrange cinco ou mais anos, a partir da data estimada de lançamentos dos produtos e estimativa do ciclo de vida do produto, desenvolvimento de mercado e grau de inovação tecnológica associada. O registro de provisões é feito quando o valor recuperável (valor presente líquido do fluxo de caixa) for inferior ao valor do ativo registrado.

Anualmente a Companhia reconhece o impairment sendo que em 31 de dezembro de 2020 foi de R\$ 70 mil, e para o ano de 2021 a Companhia tem expectativa de reconhecer ao final do exercício.

**(iv) Principais investimentos em desenvolvimentos de produtos**

O Laboratório Teuto tem como foco a produção de medicamentos genéricos e similares de forma que investe no desenvolvimento de produtos visando a ampliar seu portfólio. Entre os principais produtos em desenvolvimento estão antidepressivos, antiulceroso, antibiótico, hipolipemiante, anti-hipertensivo, antialérgico e tratamento de disfunção erétil.

**15 Fornecedores**

| <b>Composição</b>           | <b>30/09/2021</b> | <b>31/12/2020</b> |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Fornecedores nacionais      | 52.027            | 30.834            |
| Fornecedores internacionais | 45.159            | 73.963            |
| <b>Total</b>                | <b>97.186</b>     | <b>104.797</b>    |

Os principais fornecedores de matérias-primas da Companhia são empresas estrangeiras, principalmente em relação aos ingredientes necessários para a produção de medicamentos. Esses ingredientes são denominados “API” ou Active Principle Ingredient e foram responsáveis por 46,5% dos custos e despesas totais de fornecedores para o período encerrado em 30 de setembro de 2021. O custo desses produtos está sujeito a variações; para cada empresa fornecedora, há um custo de transporte envolvido que é variável por país, custos fiscais, e, principalmente, a variação cambial, que afeta a volatilidade dos custos totais. Além de ingredientes, as classes envolvidas de fornecedores incluem: embalagem, produtos acabados, serviços, alimentação e transporte.

**Notas Explicativas**

*Laboratório Teuto Brasileiro S.A.*  
*ITR – Informações trimestrais*  
*em 30 de setembro de 2021*

**16 Empréstimos, financiamentos e debêntures**

| Modalidade      | Atualização               | Vencimento | 30/09/2021     |                | 31/12/2020     |                |
|-----------------|---------------------------|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                 |                           |            | Circulante     | Não circulante | Circulante     | Não circulante |
| Debêntures      | CDI+2,89% a.a.            | 2024       | 171.426        | 72.034         | 171.030        | 191.674        |
| Capital de Giro | CDI+3,19% a.a. 5,44% a.a. | 2022       | 10.197         | -              | 46.594         | 5.505          |
| FCO             | 2,94% a 10% a.a.          | 2024       | 2.181          | 765            | 2.612          | 2.294          |
| FINAME          | 2,5 a 9,5% a.a.           | 2023       | 1.019          | 1.334          | 1.512          | 2.084          |
| <b>Total</b>    |                           |            | <b>184.822</b> | <b>74.132</b>  | <b>221.748</b> | <b>201.557</b> |

Em maio de 2018, o Laboratório Teuto emitiu 485.000 debêntures simples sob a forma nominativa e escritural de valor nominal unitário de R\$ 1.000,00 (mil Reais), incidindo juros remuneratórios correspondentes a 100% da variação do CDI acrescido de 2,89% a.a., com seis meses de carência e amortização trimestral finalizando em janeiro de 2023. As debêntures contam com as seguintes garantias: alienação fiduciária de 40% das ações representativas do capital social da Companhia; e cessão fiduciária de direitos creditórios oriundos da comercialização de produtos pela Companhia.

Os financiamentos do Fundo Constitucional do Centro-Oeste (FCO) referem-se a repasses do BNDES para aquisição de máquinas e equipamentos novos destinados a produção industrial, pesquisa e desenvolvimento de produtos e estudos de bioequivalência farmacêutica.

**(i) Cronograma**

Os vencimentos anuais classificados no passivo não circulante em 30 de setembro de 2021 são:

| Ano          | Valor         |
|--------------|---------------|
| 2022         | 37.029        |
| 2023         | 36.992        |
| 2024         | 112           |
| <b>Total</b> | <b>74.133</b> |

**(ii) Conciliação da atividade de financiamento**

| Modalidade                  | Variações dos fluxos de caixa de financiamento |              |                     |                | Outras variações |                             |
|-----------------------------|------------------------------------------------|--------------|---------------------|----------------|------------------|-----------------------------|
|                             | 31/12/2020                                     | Contratações | Pagamento principal | Provisão juros | Pagamento juros  | Variação cambial 30/09/2021 |
| Moeda nacional              | 60.601                                         | -            | (44.190)            | 1.925          | (2.840)          | - 15.496                    |
| Moeda nacional - Debêntures | 362.704                                        | -            | (121.250)           | 15.105         | (13.099)         | - 243.460                   |
| <b>Total</b>                | <b>423.305</b>                                 | <b>-</b>     | <b>(165.440)</b>    | <b>17.030</b>  | <b>(15.939)</b>  | <b>- 258.956</b>            |

**Notas Explicativas****Laboratório Teuto Brasileiro S.A.***ITR – Informações trimestrais  
em 30 de setembro de 2021*

|                             | 31/12/2019     | Contratações   | Pagamento principal | Provisão juros | Pagamento juros | Variação cambial | Perda / ganho  | 30/09/2020     |
|-----------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|------------------|----------------|----------------|
| Moeda nacional              | 30.927         | 65.000         | (31.639)            | 2.153          | (1.769)         | -                | -              | 64.673         |
| Moeda nacional - Debêntures | 448.678        | -              | (60.625)            | 20.134         | (21.419)        | -                | -              | 386.768        |
| Moeda estrangeira           | -              | 46.983         | (26.017)            | 1.484          | (713)           | 14.902           | (8.921)        | 27.719         |
| <b>Total</b>                | <b>479.605</b> | <b>111.983</b> | <b>(118.280)</b>    | <b>23.7721</b> | <b>(23.901)</b> | <b>14.902</b>    | <b>(8.921)</b> | <b>479.160</b> |

Para o período terminado em 30 de setembro de 2020, houve liquidação de uma operação de *swap* com ganho de R\$ 14.976 e variação cambial de R\$ (18.176), líquido de R\$ (3.200) (Nota Explicativa nº 27).

**(iii) Garantias**

Os empréstimos e financiamentos estão garantidos por alienação fiduciária, hipoteca, recebíveis e máquinas e equipamentos.

**Saldo 30/09/2021**

|                                         |         |
|-----------------------------------------|---------|
| Contas a receber - Clientes caucionadas | 133.914 |
| Imobilizado penhorado                   | 19.903  |

**Saldo 31/12/2020**

|                                         |         |
|-----------------------------------------|---------|
| Contas a receber - Clientes caucionadas | 192.600 |
| Imobilizado penhorado                   | 42.460  |

**(iv) Cláusulas restritivas de covenants**

Os *covenants* financeiros são medidos com os credores calculados com base nas demonstrações financeiras anuais. A Companhia possui nos contratos de debêntures cláusulas restritivas em relação aos indicadores de dívida líquida/EBITDA, EBIT/Resultado Financeiro e Liquidez Corrente e implica liquidação antecipada do saldo devedor.

**17 Obrigações trabalhistas**

| Composição                                      | 30/09/2021    | 31/12/2020    |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Salários a pagar                                | 8.413         | 7.797         |
| Instituto Nacional de Previdência Social (INSS) | 5.675         | 5.587         |
| Provisão prêmio meritocracia (i)                | 2.603         | 18.328        |
| Provisão Trabalhistas/Folha de pagamento        | 39.309        | 23.469        |
| FGTS                                            | 4.419         | 1.645         |
| Contribuição sindical                           | 22            | 1             |
| <b>Total</b>                                    | <b>60.441</b> | <b>56.827</b> |

- (i) Refere-se à remuneração variável estruturada para estimular os funcionários a se manterem alinhados aos objetivos preestabelecidos e a buscarem o cumprimento de metas estabelecidas pela Administração da Companhia.

**Notas Explicativas****Laboratório Teuto Brasileiro S.A.***ITR – Informações trimestrais  
em 30 de setembro de 2021***18 Obrigações tributárias**

| <b>Composição</b> | <b>30/09/2021</b> |                       | <b>31/12/2020</b> |                       |
|-------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
|                   | <b>Circulante</b> | <b>Não circulante</b> | <b>Circulante</b> | <b>Não circulante</b> |
| ICMS (a)          | 5.983             | -                     | 6.229             | -                     |
| IRPJ/CSLL (b)     | 392               | -                     | -                 | -                     |
| IRRF a recolher   | 2.423             | -                     | 3.822             | -                     |
| PIS/COFINS        | -                 | -                     | -                 | 2                     |
| Outros tributos   | 241               | 146                   | 218               | 142                   |
| <b>Total</b>      | <b>9.039</b>      | <b>146</b>            | <b>10.269</b>     | <b>144</b>            |

- (a) Refere-se ao ICMS apurado mensalmente nos Estados de Goiás e São Paulo.
- (b) Refere-se ao Imposto de Renda Pessoa Jurídica e à Contribuição Social apurados sobre a competência corrente não vencidos.

**19 Programa Fomentar**

A Companhia, por estar situada no Distrito Agroindustrial de Anápolis (DAIA), no Estado de Goiás, obteve no Estado um incentivo fiscal denominado Fomentar. Por meio deste, a Companhia tem um prazo até 2032 para liquidar 70% do ICMS devido ou liquidá-lo através de leilões com deságio, que historicamente acontecem duas vezes ao ano.

A Companhia vem cumprindo todas as obrigações contratuais. Os saldos em aberto em 30 de setembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020 estão demonstrados a seguir:

| <b>Composição</b>           | <b>30/09/2021</b> |                       | <b>31/12/2020</b> |                       |
|-----------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
|                             | <b>Circulante</b> | <b>Não circulante</b> | <b>Circulante</b> | <b>Não circulante</b> |
| <b>Ativo:</b>               |                   |                       |                   |                       |
| Bolsa garantia (a)          | -                 | 4.193                 | -                 | 5.194                 |
|                             | <b>-</b>          | <b>4.193</b>          | <b>-</b>          | <b>5.194</b>          |
| <b>Passivo:</b>             |                   |                       |                   |                       |
| ICMS Fomentar (b)           | -                 | 41.930                | -                 | 51.935                |
| Bolsa Garantia              | 589               | -                     | 677               | -                     |
| Juros Fomentar (c)          | 74                | -                     | 95                | -                     |
| Ajuste a Valor Presente (d) | -                 | (37.318)              | -                 | (46.222)              |
| <b>Total</b>                | <b>663</b>        | <b>4.612</b>          | <b>772</b>        | <b>5.713</b>          |

- (a) Sobre a parcela de 70% incentivada do ICMS, 10% devem ser depositados em instituição financeira bancária e poderão ser utilizados em leilões oferecidos pelo Estado a companhias participantes do Projeto Fomentar. O reconhecimento contábil ocorre a partir da apuração do ICMS devido no período. De acordo com a Lei nº 16.285/2008, os valores destinados ao Programa Bolsa Garantia não são corrigidos. A referida Lei revogou o art. 4º, da Lei nº 14.063, de 26 de dezembro de 2001.
- (b) Refere-se às apurações mensais do ICMS que não foram incluídas nos leilões oferecidos pelo Estado. O valor liquidado do ICMS Fomentar abrange os períodos de apuração utilizando o saldo da Bolsa Garantia. O ganho transitou em conta de resultado do exercício e foi constituída a reserva para subvenções fiscais no próprio exercício nos termos da Lei nº 11.941/09.

**Notas Explicativas**

**Laboratório Teuto Brasileiro S.A.**  
 ITR – Informações trimestrais  
 em 30 de setembro de 2021

Os resultados apurados estão demonstrados a seguir:

| <b>Evento</b>               | <b>Leilão Jul/2021</b> | <b>Leilão Jan/2021</b> | <b>Saldo</b> |
|-----------------------------|------------------------|------------------------|--------------|
| Saldo devedor               | 49.664                 | 38.341                 | 88.006       |
| Quitação com Bolsa Garantia | (4.966)                | (3.834)                | (8.800)      |
| Quitação por meio de Dare   | (497)                  | (383)                  | (880)        |
|                             |                        |                        |              |
| Deságio                     | 44.201                 | 34.124                 | 78.326       |

| <b>Evento</b>               | <b>Leilão<br/>Ago/2020</b> | <b>Saldo</b> |
|-----------------------------|----------------------------|--------------|
| Saldo devedor               | 31.687                     | 31.687       |
| Quitação com Bolsa Garantia | (3.169)                    | (3.169)      |
| Quitação por meio de Dare   | (317)                      | (317)        |
|                             |                            |              |
| Deságio                     | 28.201                     | 28.201       |

- (c) Sobre o valor financiado do ICMS, para 70% do valor apurado incide juros de 2,4% a.a.
- (d) Os débitos constituídos no período com vencimento futuro foram ajustados a valor presente, utilizando uma taxa média histórica de 1,7% de desconto ao mês até 31 de dezembro de 2032. A compensação desse ajuste é registrada como outras receitas no resultado do exercício e sua realização é efetuada em contrapartida a despesas financeiras pelo regime de competência até o vencimento efetivo da obrigação; o valor presente sobre o financiamento do Fomentar é realizado na proporção de 89% do saldo devedor, com base no histórico de deságios obtidos nas liquidações.

## 20 Outras obrigações

|                                         | <b>30/09/2021</b> |                       | <b>31/12/2020</b> |                       |
|-----------------------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
|                                         | <b>Circulante</b> | <b>Não circulante</b> | <b>Circulante</b> | <b>Não circulante</b> |
| Créditos de ICMS Lei nº 15.573/06 (a)   | -                 | 210                   | -                 | 210                   |
| Precatórios a pagar (b)                 | 1.500             | -                     | 1.500             | -                     |
| Contratos a realizar                    | 2.723             | -                     | 2.463             | -                     |
| Honorários advocatícios (c)             | 18                | 4.281                 | -                 | 5.006                 |
| Acordos cíveis e trabalhistas a pagar   | 93                | -                     | 1.190             | -                     |
| Reembolsos recebidos a realizar (d)     | -                 | 3.804                 | -                 | 4.076                 |
| Provisão para despesas c/ descartes (e) | 6.356             | -                     | 8.087             | -                     |
| Provisão para frete s/ vendas           | 2.276             | -                     | 2.084             | -                     |
| Contratos de fornecimento               | 1.716             | 6.424                 | 1.520             | 6.183                 |
| Outras provisões (f)                    | 2.589             | 979                   | 3.658             | 1.309                 |
|                                         |                   |                       |                   |                       |
| <b>Subtotal</b>                         | <b>17.271</b>     | <b>15.698</b>         | <b>20.502</b>     | <b>16.784</b>         |
|                                         |                   |                       |                   |                       |
| <b>Partes relacionadas (Nota 10)</b>    | <b>236</b>        | <b>-</b>              | <b>210</b>        | <b>-</b>              |
|                                         |                   |                       |                   |                       |
| <b>Total</b>                            | <b>17.507</b>     | <b>15.698</b>         | <b>20.712</b>     | <b>16.784</b>         |

- (a) A Companhia, aproveitando-se dos dispositivos legais da Lei Estadual nº 15.573/06, regulamentada pela Instrução Normativa GSF nº 774/06, adquiriu créditos tributários de terceiros que estão aguardando homologação da autoridade estadual, sendo os pagamentos suspensos sem incidência de atualização monetária.
- (b) A Companhia adquiriu precatórios de terceiros e quitou débitos do ICMS no Estado do Rio de Janeiro; o pagamento restante está vinculado à homologação perante a Fazenda Estadual.
- (c) Provisão de honorários advocatícios vinculados ao êxito em ações tributárias.

**Notas Explicativas****Laboratório Teuto Brasileiro S.A.***ITR – Informações trimestrais  
em 30 de setembro de 2021*

- (d) Refere-se a custos para ampliação e melhorias incrementais nas linhas de envase líquido e injetável que foram reembolsados e serão apropriados ao resultado na mesma proporção da depreciação pela vida útil.
- (e) Refere-se à provisão para impostos e serviços de descarte dos inventários provisionados para perda, cuja movimentação é demonstrada a seguir:

|                | 30/09/2021   | 31/12/2020   |
|----------------|--------------|--------------|
| Saldo anterior | 8.087        | 4.563        |
| Constituições  | 2.029        | 5.202        |
| Reversões      | (3.760)      | (1.678)      |
| Saldo atual    | <b>6.356</b> | <b>8.087</b> |

- (f) Circulante: refere-se principalmente à provisão de custos e despesas diversas, tais como a provisão de fretes a pagar registradas atendendo ao período de competência. Não Circulante: refere-se a obrigações contratuais de longo prazo com fornecedores.

**21 Provisão para demandas judiciais**

A Companhia possui contingências administrativas e judiciais de naturezas tributária, cível e trabalhista. A determinação da provisão necessária para essas contingências foi efetuada após análise de cada ação e com base na opinião dos seus assessores legais, conforme demonstrado a seguir:

| Composição   | Em 31 de dezembro<br>de 2020 | Adições      | Reversões      | Em 30 de<br>setembro de 2021 |
|--------------|------------------------------|--------------|----------------|------------------------------|
| Trabalhistas | 39.858                       | 1.537        | (2.749)        | 38.646                       |
| Cíveis       | 1.240                        | -            | -              | 1.240                        |
| <b>Total</b> | <b>41.098</b>                | <b>1.537</b> | <b>(2.749)</b> | <b>39.886</b>                |

| Composição   | Em 31 de dezembro<br>de 2019 | Adições      | Reversões      | Em 30 de<br>setembro de 2020 |
|--------------|------------------------------|--------------|----------------|------------------------------|
| Trabalhistas | 33.658                       | 8.937        | (1.676)        | 40.919                       |
| Cíveis       | 1.240                        | -            | -              | 1.240                        |
| <b>Total</b> | <b>34.898</b>                | <b>8.937</b> | <b>(1.676)</b> | <b>42.159</b>                |

As garantias judiciais existentes estão evidenciadas na Nota Explicativa nº 11.b.

**Resumo das ações classificadas como “risco provável” e provisionadas**

Ao exercer o julgamento sobre a possibilidade de perda de uma ação, nossos assessores levam em conta as particularidades do andamento processual, como um recurso negado, uma sentença desfavorável e o histórico de julgamentos semelhantes.

- Ações trabalhistas - referem-se a ações como indenizações e outras reclamações trabalhistas oriundas de reintegração, dispensa em período de estabilidade, pagamento de verbas salariais, danos morais e materiais em decorrência de doença ocupacional, acidente de trabalho, reconhecimento de vínculo empregatício, entre outras. Parte substancial das adições está relacionada a ações oriundas de horas extras, diferenças de premiações e cotas de PCD.

**Notas Explicativas****Laboratório Teuto Brasileiro S.A.***ITR – Informações trimestrais**em 30 de setembro de 2021*

- Ações cíveis - referem-se a ações como indenizações em razão de protesto de duplicatas, danos materiais e morais, direitos autorais e ações regressivas acidentárias.

**Resumo das contingências classificadas como possíveis e não provisionadas**

As contingências, cuja possibilidade de perda foi classificada como possível por nossos assessores legais, são as seguintes:

| <b>Composição</b> | <b>30/09/2021</b> | <b>31/12/2020</b> |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| Tributárias       | 52.098            | 133.408           |
| Trabalhista       | 1.192             | 6.909             |
| Cíveis            | 1.232             | 1.044             |
| <b>Total</b>      | <b>54.522</b>     | <b>141.361</b>    |

- Ações tributárias - Referem-se principalmente a autos de infração decorrentes de questionamento da base de cálculo utilizada no recolhimento de ICMS substituição tributária no Estado da Bahia, e reconhecimento de decadência e/ou da prescrição de Crédito Tributário junto a Procuradoria da Fazenda Nacional. A redução refere-se a três processos tributários relativos a PIS, COFINS, Imposto de Renda e Contribuição Social, são processos que foram reclassificados de probabilidade possível para probabilidade remota.
- Ações trabalhistas - referem-se a ações como indenizações por danos morais em decorrência de doença ocupacional, acidente de trabalho, reclamações por responsabilidade subsidiária, entre outras reclamações trabalhistas.
- Ações cíveis - referem-se a ações como indenizações em razão de protesto de duplicatas e ações de reparação de danos materiais e morais.

**Outros litígios**

Processo Administrativo do Conselho Administrativo de Defesa Econômica (CADE)

Em 2 de abril de 2015, foi instaurado Processo Administrativo pela Superintendência-Geral (SG) do Conselho Administrativo de Defesa Econômica (CADE) para apurar supostas infrações à ordem econômica previstas na Lei nº 12.529/2011, ocorridas desde, ao menos, 2007 até abril de 2011, em licitações públicas para aquisição de medicamentos promovidas em diversos Estados da Federação. Em 23 de abril de 2015, o Laboratório Teuto recebeu notificações relativas ao Processo Administrativo.

Esse Processo Administrativo deriva diretamente de investigações promovidas pelo Ministério Público do Estado de Minas Gerais (MP/MG) contra três empresas farmacêuticas que supostamente estariam envolvidas em práticas que configurariam cartel em licitações promovidas pela Secretaria de Saúde daquele Estado. O Laboratório Teuto não foi alvo de investigação do MP/MG.

A SG/CADE não conduziu nenhuma medida investigativa adicional. A Nota Técnica é um documento emitido para fundamentação formal por técnicos especializados em concorrência e defesa econômica, que instaurou o Processo Administrativo em comento e se baseou apenas no material obtido pelo MP/MG no curso das investigações contra três empresas farmacêuticas.

**Notas Explicativas**

*Laboratório Teuto Brasileiro S.A.  
ITR – Informações trimestrais  
em 30 de setembro de 2021*

A referida Nota Técnica não cita nenhum indício obtido por meio de busca e apreensão ou interceptações telefônicas contra o Laboratório Teuto. Entre os indícios identificados nos documentos apreendidos, a Nota Técnica cita apenas uma anotação de agenda de uma das empresas na qual há referência ao Laboratório Teuto. A SG/CADE não incluiu nenhum executivo ou funcionário do Laboratório Teuto no polo passivo desse processo.

Além da anotação da agenda mencionada, nenhum dos documentos juntados ao processo é citado como indício de participação do Laboratório Teuto em suposto cartel pela SG/CADE em sua Nota Técnica.

Até o momento não houve manifestação do CADE em relação às defesas apresentadas pelo Laboratório Teuto.

Com base na opinião dos assessores legais da Companhia, o processo do CADE contra o Laboratório Teuto não fornece provas diretas ou mesmo indiretas suficientes para implicar a responsabilidade da Companhia pela participação no suposto cartel sob investigação. No entanto, como o processo ainda está pendente de instrução processual e novas evidências podem ser trazidas aos autos, a chance de perda foi estimada como “possível” e será revista assim que concluída, visando a determinar os riscos envolvidos e possíveis impactos nas demonstrações financeiras da Companhia.

## **22 Patrimônio líquido**

### **a. Capital social**

O capital social subscrito e integralizado da Companhia, no valor de R\$ 68.808, é formado por 54.655.555 ações ordinárias nominativas sem valor nominal, cada ação ordinária nominativa atribui ao titular o direito de um voto nas resoluções em Assembleia Geral.

### **b. Reservas para subvenção fiscal**

A Companhia obteve com o Governo do Estado de Goiás o direito de crédito especial para investimento, destinado à subvenção dos gastos com implantação da fábrica no complexo industrial de produtos farmacêuticos do Estado, com limite autorizado de R\$ 2.676.

### **c. Reservas de reavaliação**

A Companhia possui um saldo de reserva de reavaliação de ativos, líquido dos efeitos tributários, no valor de R\$ 22.887 em setembro de 2021 (R\$ 23.879 em 2020), sendo a última reavaliação ocorrida em maio de 2005.

A Companhia mantém provisão dos tributos incidentes sobre a reserva de reavaliação em contrapartida ao passivo não circulante, a qual está sendo realizada anualmente.

### **d. Reserva legal**

O valor apresentado no balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e 2019 foi constituído em conformidade com a Lei das Sociedades por Ações e o Estatuto Social, na base de 5% do lucro líquido do exercício até atingir 20% do capital social; a Companhia atingiu o limite de 20% do capital, não havendo mais a necessidade de constituição da reserva legal.

**Notas Explicativas****Laboratório Teuto Brasileiro S.A.***ITR – Informações trimestrais  
em 30 de setembro de 2021***e. Reserva de incentivos fiscais**

Refere-se ao deságio gerado pela liquidação do Fomentar, registrado em contrapartida ao resultado do exercício, conforme disposição legal em vigor, retornando para o patrimônio líquido após destinação do lucro líquido.

Em 2020, a Companhia apurou um deságio de R\$ 28.201, reconheceu a reserva de incentivo fiscal integral e uma constituição adicional de R\$ 48.866, compreendendo o saldo residual de 2019 e integral de 2020, totalizando uma constituição de R\$ 78.326.

**f. Dividendos/ Juros sobre capital próprio a pagar**

O estatuto social da Companhia determina a distribuição de um dividendo mínimo obrigatório de 25% do resultado do período ajustado na forma da Lei.

|                                     |               |
|-------------------------------------|---------------|
| Juros sobre capital próprio a pagar | 4.924         |
| Pagamentos (i)                      | (4.924)       |
| <b>Saldo a pagar em 30/09/2021</b>  | <b>-</b>      |
| Dividendos propostos 2020           | 16.078        |
| Pagamentos (ii)                     | (5.000)       |
| Dividendos a pagar (iii)            | 48.235        |
| Pagamentos (iv)                     | (25.000)      |
| <b>Saldo a pagar em 30/09/2021</b>  | <b>34.313</b> |

- (i) Em março de 2021, foram pagos R\$ 4.924 milhões de juros sobre capital próprio, zerando o saldo em 30 de setembro de 2021.
- (ii) Em março de 2021, foram pagos R\$ 5 milhões de dividendos, restando o saldo de R\$ 11.078 em 31 de março de 2021.
- (iii) Em junho de 2021, foram transferidos de reserva de lucros para dividendos a pagar o valor de R\$ 48.235, restando o saldo de R\$ 59.313.
- (iv) Em julho de 2021, foram pagos R\$ 25 milhões de dividendos, restando o saldo de R\$ 34.313 em 30 de setembro de 2021.

**g. Ajuste de avaliação patrimonial**

Compreende a diferença entre o valor de custo e o valor justo, líquidos dos efeitos tributários, das propriedades para investimentos, no momento do reconhecimento inicial das propriedades para investimento ao valor justo, e a parcela efetiva da variação líquida acumulada do valor justo dos instrumentos de *hedge* utilizados em *hedge* de fluxo de caixa até o reconhecimento dos fluxos de caixa que foram protegidos, ambos reconhecidos como outros resultados abrangentes.

O saldo de R\$ 5.559 em 30 de setembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020 está relacionado apenas ao valor justo da propriedade para investimento no reconhecimento inicial da mudança de prática contábil de custo para valor justo.

**Notas Explicativas****Laboratório Teuto Brasileiro S.A.***ITR – Informações trimestrais  
em 30 de setembro de 2021***23 Receita operacional líquida**

A receita 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 de impostos, devoluções, reembolsos e descontos.

|                                     | <b>01/07/2021 a<br/>30/09/2021</b> | <b>01/07/2020 a<br/>30/09/2020</b> | <b>01/01/2021 a<br/>30/09/2021</b> | <b>01/01/2020 a<br/>30/09/2020</b> |
|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Receita operacional bruta           | 429.251                            | 328.162                            | 1.303.355                          | 886.655                            |
| Impostos incidentes sobre as vendas | (51.359)                           | (42.874)                           | (167.067)                          | (115.876)                          |
| Devoluções                          | (971)                              | (4.458)                            | (3.395)                            | (9.261)                            |
| <b>Receita operacional líquida</b>  | <b>376.921</b>                     | <b>280.830</b>                     | <b>1.132.893</b>                   | <b>761.518</b>                     |

**24 Custos dos produtos vendidos**

|                                     | <b>01/07/2021 a<br/>30/09/2021</b> | <b>01/07/2020 a<br/>30/09/2020</b> | <b>01/01/2021 a<br/>30/09/2021</b> | <b>01/01/2020 a<br/>30/09/2020</b> |
|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Custo de materiais                  | (116.990)                          | (96.807)                           | (358.896)                          | (273.535)                          |
| Custo de mão de obra                | (43.235)                           | (38.803)                           | (140.003)                          | (116.918)                          |
| Industrialização por terceiros      | (734)                              | (2.216)                            | (2.272)                            | (2.376)                            |
| Depreciação                         | (4.547)                            | (4.050)                            | (15.657)                           | (12.460)                           |
| Gastos gerais de fabricação         | (20.208)                           | (16.568)                           | (67.219)                           | (49.068)                           |
| Custo das mercadorias revendidas    | (14.035)                           | (4.431)                            | (33.686)                           | (16.409)                           |
| <b>Custos dos produtos vendidos</b> | <b>(199.749)</b>                   | <b>(162.875)</b>                   | <b>(617.733)</b>                   | <b>(470.766)</b>                   |

**25 Despesas com vendas**

| <b>Composição</b>                 | <b>01/07/2021 a<br/>30/09/2021</b> | <b>01/07/2020 a<br/>30/09/2020</b> | <b>01/01/2021 a<br/>30/09/2021</b> | <b>01/01/2020 a<br/>30/09/2020</b> |
|-----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Remuneração encargos e benefícios | (17.389)                           | (20.495)                           | (52.822)                           | (55.514)                           |
| Despesas de marketing             | (405)                              | (382)                              | (1.204)                            | (1.036)                            |
| Despesas com viagens e estadas    | (501)                              | (493)                              | (1.474)                            | (3.411)                            |
| Fretes e carretos sobre vendas    | (5.194)                            | (4.227)                            | (15.656)                           | (13.160)                           |
| Indenizações judiciais            | (416)                              | (241)                              | (2.090)                            | (536)                              |
| Operação logística                | (34)                               | (27)                               | (90)                               | (60)                               |
| Manutenção de <i>software</i>     | (179)                              | (90)                               | (524)                              | (312)                              |
| Gastos gerais comerciais          | (794)                              | (726)                              | (2.316)                            | (2.220)                            |
| <b>Total</b>                      | <b>(24.912)</b>                    | <b>(26.681)</b>                    | <b>(76.176)</b>                    | <b>(76.249)</b>                    |

**Notas Explicativas**

**Laboratório Teuto Brasileiro S.A.**  
 ITR – Informações trimestrais  
 em 30 de setembro de 2021

**26 Despesas administrativas e tributárias**

| <b>Composição</b>                  | <b>01/07/2021 a<br/>30/09/2021</b> | <b>01/07/2020 a<br/>30/09/2020</b> | <b>01/01/2021 a<br/>30/09/2021</b> | <b>01/01/2020 a<br/>30/09/2020</b> |
|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Despesas com pessoal               | (6.027)                            | (7.417)                            | (17.003)                           | (18.046)                           |
| Despesas com manutenção e locação  | (334)                              | (408)                              | (1.277)                            | (1.106)                            |
| Despesas com serviços de terceiros | (319)                              | (326)                              | (1.739)                            | (2.282)                            |
| Depreciação e amortização          | (797)                              | (642)                              | (2.244)                            | (1.971)                            |
| Tributos e taxas federais          | 1.640                              | (149)                              | 650                                | (1.891)                            |
| ICMS outras saídas                 | (2.575)                            | (1.543)                            | (7.905)                            | (4.629)                            |
| Outros gastos gerais               | (399)                              | (635)                              | (1.533)                            | (1.719)                            |
| <b>Total</b>                       | <b>(8.811)</b>                     | <b>(11.120)</b>                    | <b>(31.051)</b>                    | <b>(31.644)</b>                    |

**27 Outras receitas e despesas líquidas**

| <b>Composição</b>                                                                      | <b>01/07/2021 a<br/>30/09/2021</b> | <b>01/07/2020 a<br/>30/09/2020</b> | <b>01/01/2021 a<br/>30/09/2021</b> | <b>01/01/2020 a<br/>30/09/2020</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Outras receitas:</b>                                                                |                                    |                                    |                                    |                                    |
| Reversão da provisão para contingências                                                | 140                                | -                                  | 1.212                              | -                                  |
| Doações e subvenções para investimentos, atualizado a valor presente (a)               | 17.102                             | 16.979                             | 69.421                             | 47.103                             |
| Outras receitas                                                                        | 596                                | 209                                | 1.234                              | 3.079                              |
| <b>Subtotal</b>                                                                        | <b>17.838</b>                      | <b>17.188</b>                      | <b>71.867</b>                      | <b>50.182</b>                      |
| <b>Outras despesas:</b>                                                                |                                    |                                    |                                    |                                    |
| Pesquisa de produtos (c)                                                               | (5.299)                            | (353)                              | (12.462)                           | (382)                              |
| Despesas com regulatórios (d)                                                          | (639)                              | (530)                              | (1.255)                            | (1.442)                            |
| Taxa Protege sobre fomentar (e)                                                        | (2.727)                            | (2.862)                            | (10.202)                           | (7.118)                            |
| Contingências                                                                          | -                                  | (4.139)                            | -                                  | (7.261)                            |
| Acordos judiciais                                                                      | -                                  | -                                  | -                                  | (3.150)                            |
| Ajuste ao valor realizável líquido por perdas de estoques e disposição de resíduos (b) | (2.027)                            | (4.839)                            | (3.251)                            | (24.391)                           |
| Outras despesas (f)                                                                    | (3.604)                            | (5.997)                            | (4.324)                            | (8.849)                            |
| <b>Subtotal</b>                                                                        | <b>(14.296)</b>                    | <b>(18.720)</b>                    | <b>(31.494)</b>                    | <b>(52.593)</b>                    |
| <b>Outras receitas (despesas) líquidas</b>                                             | <b>3.542</b>                       | <b>(1.532)</b>                     | <b>40.373</b>                      | <b>(2.411)</b>                     |

- (a) Reconhecimento do ajuste a valor presente sobre o financiamento do Fomentar, na proporção de 89% do saldo devedor, com base no histórico de deságios obtidos nas liquidações; a Companhia já cumpriu todas as condições exigidas e obteve o direito ao benefício, e o fato de o governo de Goiás ter adiado o leilão (devido à pandemia), que ocorre historicamente em dezembro, em janeiro de 2021 ocorreu o ganho no leilão devido à mudança no cronograma em função da pandemia.
- (b) Constituição de provisão de perdas de estoque sobre itens vencidos, reprovados e com possibilidade de reprovações. As provisões líquidas resultaram em saldo devedor para o período findo em 30 de setembro de 2021, devido à realização de provisão a maior, em função da Pandemia houve postergação no processo de descarte com restituição fiscal. Em 30 de setembro de 2021, o valor líquido do ajuste a valor realizável para perda de estoque é de R\$ 9.279, enquanto em 30 de setembro de 2020 esse montante era de R\$ (15.327).
- (c) Refere-se a dispêndios com processo de melhoria de Produtos Pós-Registros enquadrados como Benefício da Lei do Bem.
- (d) Refere-se a taxas de registros, modificações, boas práticas de fabricação recolhidas para a Anvisa.

**Notas Explicativas**

**Laboratório Teuto Brasileiro S.A.**  
 ITR – Informações trimestrais  
 em 30 de setembro de 2021

- (e) Contribuição ao Fundo de Proteção Social do Estado de Goiás – PROTEGE GOIÁS que permite a manutenção dos benefícios fiscais concedidos pelo estado com relação ao ICMS, desde que o contribuinte beneficiário contribua para o Fundo. Caso este deixe de recolher essa contribuição, ele terá os benefícios do ICMS suspensos até a sua regularização.
- (f) Refere-se principalmente a provisão e reversão do prêmio de meritocracia e ao auto de infração de ICMS para a filial extinta de Pernambuco.

**28 Resultado financeiro líquido**

|                                          | 01/07/2021 a<br>30/09/2021 | 01/07/2020 a<br>30/09/2020 | 01/01/2021 a<br>30/09/2021 | 01/01/2020 a<br>30/09/2020 |
|------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>a) Receitas financeiras</b>           |                            |                            |                            |                            |
| Juros recebidos                          | 47                         | -                          | 109                        | 117                        |
| Rendimento de aplicações financeiras     | 1.464                      | 543                        | 2.118                      | 1.113                      |
| Descontos obtidos                        | 7                          | 14                         | 22                         | 30                         |
| Variação monetária ativa                 | 119                        | 25                         | 261                        | 197                        |
| Variação cambial ativa                   | 1.919                      | 4.739                      | 12.190                     | 11.845                     |
| Ganho SWAP                               | -                          | 438                        | -                          | 14.976                     |
| Variação cambial de emp. e finan. (SWAP) | -                          | 2.784                      | -                          | 3.275                      |
| <b>Subtotal</b>                          | <b>3.556</b>               | <b>8.543</b>               | <b>14.700</b>              | <b>31.553</b>              |
| <b>b) Despesas financeiras</b>           |                            |                            |                            |                            |
| Juros de mora                            | (204)                      | (132)                      | (636)                      | (418)                      |
| Despesa bancária                         | (160)                      | (205)                      | (483)                      | (516)                      |
| Variação monetária passiva               | (2)                        | -                          | (4)                        | (581)                      |
| Variação cambial passiva (a)             | (5.052)                    | (7.144)                    | (13.174)                   | (30.172)                   |
| IOF                                      | (69)                       | (1)                        | (151)                      | (183)                      |
| Juros sobre financiamentos Nacionais     | (350)                      | (1.073)                    | (1.762)                    | (2.479)                    |
| Juros sobre financiamentos Interacionais | -                          | (425)                      | -                          | (1.484)                    |
| Variação cambial de emp. e finan. (SWAP) | -                          | (2.948)                    | -                          | (18.176)                   |
| Juros sobre debêntures (b)               | (5.498)                    | (5.473)                    | (15.107)                   | (20.139)                   |
| Outras despesas                          | (106)                      | (40)                       | (209)                      | (103)                      |
| <b>Subtotal</b>                          | <b>(11.441)</b>            | <b>(17.441)</b>            | <b>(31.526)</b>            | <b>(74.251)</b>            |
| <b>Resultado financeiro líquido</b>      | <b>(7.885)</b>             | <b>(8.898)</b>             | <b>(16.826)</b>            | <b>(42.698)</b>            |

- (a) Refere-se à variação cambial registrada por regime de competência, aplicadas principalmente às operações com importação de Insumos, para o período de 30 de setembro de 2021, houve uma redução em função da variação dos valores das moedas estrangeiras.
- (b) Refere-se aos juros apurados sobre a operação com debêntures, para o período de 30 de setembro de 2021, houve uma redução devido à amortização relevante do saldo devedor da dívida.

**29 Informação por segmento e informação da área geográfica****a. Informação por segmento**

A Administração da Companhia identificou três segmentos: Negócios Farma, Unidade de Negócios Hospitalar e Exportação, sendo estes os segmentos operacionais reportáveis com base nos relatórios utilizados para a tomada de decisões estratégicas. A Administração avalia o desempenho desses segmentos com base em sua receita bruta.

Cada segmento é gerido por uma diretoria específica com auxílio de equipe composta por gerentes e supervisores.

**Notas Explicativas****Laboratório Teuto Brasileiro S.A.***ITR – Informações trimestrais  
em 30 de setembro de 2021*

O seguinte resumo descreve as operações em cada um dos segmentos reportáveis:

Unidade de Negócios Farma – abrange o atendimento do canal varejo farmacêutico, cadeia de farmácias localizadas no Brasil, com seus medicamentos similares, genéricos, alimentos, produtos para saúde e cosméticos, incluindo Health & Beautiful (HB&S).

Pela farmacopeia brasileiras, as definições dos produtos são as seguintes:

Medicamento similar – é aquele que contém o mesmo ou os mesmos princípios ativos, apresenta a mesma concentração, forma farmacêutica, via de administração, posologia e indicação terapêutica, e que é equivalente ao medicamento registrado no órgão federal, responsável pela vigilância sanitária, devendo sempre ser identificado por nome comercial ou marca.

Medicamento genérico – é aquele medicamento similar a um produto de referência ou inovador, que pretende ser com esse intercambiável, geralmente produzido após a expiração patentearia ou de outros direitos de exclusividade, comprovada a sua eficácia, segurança e qualidade, e designado pela Denominação Comum Brasileira (DCB). Deve sempre ser identificado pelo princípio ativo e com tarja indicativa de medicamento genérico.

Unidade de Negócios Hospitalar – abrange o atendimento de hospitais e clínicas nos âmbitos público e privado, com medicamentos similares e genéricos comercializados em embalagem múltipla com destinação hospitalar.

Em 30 de setembro de 2021, o percentual do nosso faturamento decorrente dos contratos diretos firmados com entidades da Administração Pública era de 7,9%, cerca de R\$ 88,9 milhões, enquanto para o período findo em 30 de setembro de 2020 o percentual era de 2,3% cerca de R\$ 17,6 milhões de vendas líquidas.

***Principais produtos da Companhia***

No período findo em 30 de setembro de 2021, nosso principal produto, comercializado pela Unidade Negócios Hospitalar, qual seja, o medicamento “Midazolam”, representou 16,7% enquanto, para o período findo em 30 de setembro de 2020, o medicamento “Lozartana” representou 6,2% de nossa receita operacional líquida. Em função de um portfólio diversificado, *mix* dinâmico, não há dependência de produto-chave para a nossa receita.

*Exportação* – abrange o atendimento do mercado externo através do comércio exterior.

|                                      | 01/07/2021 a 30/09/2021 |                |            |                |
|--------------------------------------|-------------------------|----------------|------------|----------------|
|                                      | Farma                   | Hospitalar     | Exportação | Total          |
| Receita operacional bruta            | 189.183                 | 239.563        | 505        | 429.251        |
| Impostos incidentes sobre as vendas: | (24.073)                | (27.286)       | -          | (51.359)       |
| Devoluções:                          | (643)                   | (296)          | (32)       | (971)          |
| <b>Receita operacional líquida</b>   | <b>164.467</b>          | <b>211.981</b> | <b>473</b> | <b>376.921</b> |
| <br>Custo de materiais               | <br>(78.317)            | <br>(38.538)   | <br>(135)  | <br>(116.990)  |

**Notas Explicativas****Laboratório Teuto Brasileiro S.A.**

ITR – Informações trimestrais  
em 30 de setembro de 2021

|                                    |                  |                 |              |                  |
|------------------------------------|------------------|-----------------|--------------|------------------|
| Custo de mão de obra               | (29.056)         | (14.117)        | (62)         | (43.235)         |
| Industrialização por terceiros     | (732)            | (2)             | -            | (734)            |
| Depreciação                        | (2.866)          | (1.675)         | (6)          | (4.547)          |
| Gastos gerais de fabricação        | (12.566)         | (7.608)         | (34)         | (20.208)         |
| Custo das mercadorias revendidas   | (5.873)          | (8.162)         | -            | (14.035)         |
| <b>Custo dos produtos vendidos</b> | <b>(129.410)</b> | <b>(70.102)</b> | <b>(237)</b> | <b>(199.749)</b> |
| <b>Lucro bruto</b>                 | <b>35.057</b>    | <b>141.879</b>  | <b>236</b>   | <b>177.172</b>   |

**01/07/2020 a 30/09/2020**

|                                      | <b>Farma</b>     | <b>Hospitalar</b> | <b>Exportação</b> | <b>Total</b>     |
|--------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Receita operacional bruta            | 199.925          | 126.686           | 1.550             | 328.161          |
| Impostos incidentes sobre as vendas: | (27.374)         | (15.499)          | (1)               | (42.874)         |
| Devoluções:                          | (1.656)          | (2.512)           | (289)             | (4.457)          |
| <b>Receita operacional líquida</b>   | <b>170.895</b>   | <b>108.675</b>    | <b>1.260</b>      | <b>280.830</b>   |
| Custo de materiais                   | (64.441)         | (32.150)          | (216)             | (96.807)         |
| Custo de mão de obra                 | (26.067)         | (12.628)          | (108)             | (38.803)         |
| Industrialização por terceiros       | (2.171)          | (81)              | 36                | (2.216)          |
| Depreciação                          | (2.733)          | (1.303)           | (14)              | (4.050)          |
| Gastos gerais de fabricação          | (10.618)         | (5.889)           | (61)              | (16.568)         |
| Custo das mercadorias revendidas     | (3.931)          | (500)             | -                 | (4.431)          |
| <b>Custo dos produtos vendidos</b>   | <b>(109.961)</b> | <b>(52.551)</b>   | <b>(363)</b>      | <b>(162.875)</b> |
| <b>Lucro bruto</b>                   | <b>60.934</b>    | <b>56.124</b>     | <b>897</b>        | <b>117.955</b>   |

**01/01/2021 a 30/09/2021**

|                                      | <b>Farma</b>     | <b>Hospitalar</b> | <b>Exportação</b> | <b>Total</b>     |
|--------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Receita operacional bruta            | 613.964          | 688.491           | 900               | 1.303.355        |
| Impostos incidentes sobre as vendas: | (81.542)         | (85.524)          | (1)               | (167.067)        |
| Devoluções:                          | (1.911)          | (1.452)           | (32)              | (3.395)          |
| <b>Receita operacional líquida</b>   | <b>530.511</b>   | <b>601.515</b>    | <b>867</b>        | <b>1.132.893</b> |
| Custo de materiais                   | (237.337)        | (121.337)         | (222)             | (358.896)        |
| Custo de mão de obra                 | (91.291)         | (48.601)          | (111)             | (140.003)        |
| Industrialização por terceiros       | (2.263)          | (9)               | -                 | (2.272)          |
| Depreciação                          | (9.468)          | (6.178)           | (11)              | (15.657)         |
| Gastos gerais de fabricação          | (39.076)         | (28.087)          | (56)              | (67.219)         |
| Custo das mercadorias revendidas     | (19.240)         | (14.446)          | -                 | (33.686)         |
| <b>Custo dos produtos vendidos</b>   | <b>(398.675)</b> | <b>(218.658)</b>  | <b>(400)</b>      | <b>(617.733)</b> |
| <b>Lucro bruto</b>                   | <b>131.836</b>   | <b>382.857</b>    | <b>467</b>        | <b>515.160</b>   |

**01/01/2020 a 30/09/2020**

|                                      | <b>Farma</b>   | <b>Hospitalar</b> | <b>Exportação</b> | <b>Total</b>   |
|--------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Receita operacional bruta            | 535.401        | 344.896           | 6.359             | 886.656        |
| Impostos incidentes sobre as vendas: | (75.069)       | (40.806)          | (1)               | (115.876)      |
| Devoluções:                          | (3.284)        | (4.795)           | (1.183)           | (9.262)        |
| <b>Receita operacional líquida</b>   | <b>457.048</b> | <b>299.295</b>    | <b>5.175</b>      | <b>761.518</b> |

**Notas Explicativas****Laboratório Teuto Brasileiro S.A.**

ITR – Informações trimestrais  
em 30 de setembro de 2021

|                                    |                  |                  |                |                  |
|------------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| Custo de materiais                 | (177.630)        | (94.994)         | (910)          | (273.534)        |
| Custo de mão de obra               | (77.533)         | (38.919)         | (466)          | (116.918)        |
| Industrialização por terceiros     | (2.336)          | (40)             | -              | (2.376)          |
| Depreciação                        | (8.065)          | (4.317)          | (78)           | (12.460)         |
| Gastos gerais de fabricação        | (30.115)         | (18.653)         | (300)          | (49.068)         |
| Custo das mercadorias revendidas   | (13.816)         | (2.576)          | (18)           | (16.410)         |
| <b>Custo dos produtos vendidos</b> | <b>(309.495)</b> | <b>(159.499)</b> | <b>(1.772)</b> | <b>(470.766)</b> |
| <b>Lucro bruto</b>                 | <b>147.553</b>   | <b>139.796</b>   | <b>3.403</b>   | <b>290.752</b>   |

**b. Receita bruta por área geográfica**

|                      | 01/07/2021 a<br>30/09/2021 | 01/07/2020 a<br>30/09/2020 | 01/01/2021 a<br>30/09/2021 | 01/01/2020 a<br>30/09/2020 |
|----------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Brasil               | 428.745                    | 326.611                    | 1.302.454                  | 880.296                    |
| Israel               | -                          | 1.023                      | -                          | 3.122                      |
| Angola               | 32                         | 292                        | 32                         | 1.921                      |
| Portugal             | 375                        | 219                        | 755                        | 1.199                      |
| Uruguai              | 17                         | 16                         | 32                         | 64                         |
| Estados Unidos       | -                          | -                          | -                          | 38                         |
| Costa Rica           | -                          | -                          | -                          | 16                         |
| Cabo Verde           | 82                         | -                          | 82                         | -                          |
| <b>Receita Bruta</b> | <b>429.251</b>             | <b>328.161</b>             | <b>1.303.355</b>           | <b>886.656</b>             |

**30 Instrumentos financeiros e gestão de risco****a. Classificação dos instrumentos financeiros**

A tabela a seguir apresenta os valores contábeis e os valores justos dos ativos e dos passivos financeiros, incluindo os seus níveis na hierarquia do valor justo.

|                                                         | Hierarquia<br>do valor<br>justo | Valor contábil |                | Valor justo |            |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|-------------|------------|
|                                                         |                                 | 30/09/2021     | 31/12/2020     | 30/09/2021  | 31/12/2020 |
| <b>Ativo</b>                                            |                                 |                |                |             |            |
| <b>Valor justo por meio do resultado</b>                |                                 |                |                |             |            |
| Caixa e equivalentes de caixa (Nota 3)                  | -                               | 149.557        | 48.585         | -           | -          |
| <b>Ativos financeiros não mensurados ao valor justo</b> |                                 |                |                |             |            |
| Contas a receber (Nota 4)                               | -                               | 281.309        | 259.850        | -           | -          |
| Contas vinculadas (Nota 10)                             | -                               | 4.324          | 5.456          | -           | -          |
| Garantias judiciais (Nota 11b)                          | -                               | 8.723          | 10.739         | -           | -          |
| Outros créditos (Nota 11a)                              | -                               | 34.220         | 20.620         | -           | -          |
| <b>Total</b>                                            | -                               | <b>478.133</b> | <b>345.250</b> | -           | -          |

**Passivo**

**Notas Explicativas*****Laboratório Teuto Brasileiro S.A.****ITR – Informações trimestrais**em 30 de setembro de 2021***Passivos financeiros não mensurados ao valor justo**

|                                        |         |                |                |                |                |
|----------------------------------------|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Fornecedores (Nota 15)                 | -       | 97.186         | 104.797        | -              | -              |
| Empréstimos e financiamentos (Nota 16) | Nível 2 | 261.912        | 423.305        | 266.529        | 433.724        |
| Outras obrigações (Nota 20)            | -       | 33.205         | 37.496         | -              | -              |
| <b>Total</b>                           |         | <b>392.303</b> | <b>565.598</b> | <b>266.529</b> | <b>433.724</b> |

A Companhia não divulgou os valores justos para os instrumentos financeiros, tais como caixa e equivalentes de caixa, contas a receber, outros créditos, fornecedores, dividendos e outras obrigações de curto prazo, uma vez que seus valores contábeis são razoavelmente próximos de seus valores justos.

**Políticas de gestão de riscos**

As atividades da Companhia a expõem a diversos riscos financeiros: risco de mercado, incluindo risco cambial, risco de taxa de juros de fluxo de caixa, risco de crédito e risco de liquidez.

A natureza e a posição geral dos riscos financeiros são regularmente monitoradas e gerenciadas, a fim de avaliar os resultados e o impacto financeiro no fluxo de caixa. Também são revistos, periodicamente, os limites de crédito.

Os riscos de mercado são protegidos quando é considerado necessário suportar a estratégia corporativa ou quando é necessário manter o nível de flexibilidade financeira. A Diretoria Financeira examina e revisa informações relacionadas com o gerenciamento de risco, incluindo procedimentos e práticas aplicadas no gerenciamento de risco. A seguir, o detalhamento dos principais riscos:

***Risco de juros***

O risco de taxa de juros da Companhia decorre de aplicações financeiras, títulos e empréstimos e financiamentos de curto e longo prazos. Os empréstimos emitidos a taxas variáveis expõem a Companhia ao risco de taxa de juros. Já os empréstimos emitidos às taxas fixas expõem a Companhia ao risco de valor justo associado à taxa de juros.

A Companhia analisa sua exposição a taxas de juros de forma dinâmica e busca diversificação de indexadores em seu passivo financeiro. São simulados diversos cenários levando em consideração refinanciamento, renovação de posições existentes e financiamento. Com base nesses cenários, a Companhia define uma mudança razoável na taxa de juros e calcula o impacto sobre o resultado. Os cenários são elaborados somente para os passivos que representam as principais posições com juros.

***Risco de câmbio***

A Companhia está exposta ao risco cambial decorrente de diferenças entre as moedas nas quais as vendas e as compras são denominadas e a respectiva moeda funcional da Companhia, a qual está exposta essencialmente à variação na taxa de câmbio do Dólar e Euro.

A exposição líquida em moeda estrangeira está demonstrada no quadro a seguir pelos montantes de principal:

**Notas Explicativas****Laboratório Teuto Brasileiro S.A.***ITR – Informações trimestrais  
em 30 de setembro de 2021*

|                          | 30/09/2021     |              |                 | 31/12/2020      |                |                 |
|--------------------------|----------------|--------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|                          | USD            | EURO         | R\$             | USD             | EURO           | R\$             |
| Fornecedores             | (7.755)        | (443)        | (45.014)        | (12.309)        | (1.556)        | (73.889)        |
| Clientes                 | 241            | 24           | 1.461           | 374             | 48             | 2.251           |
| <b>Exposição líquida</b> | <b>(7.514)</b> | <b>(419)</b> | <b>(43.553)</b> | <b>(11.935)</b> | <b>(1.508)</b> | <b>(71.638)</b> |

Para o período terminado em 30 de setembro 2021 e 31 de dezembro 2020, a Companhia não contratou instrumentos de *hedge* cambial.

**Risco de crédito**

O risco de crédito é o risco de perda financeira da Companhia se o cliente ou a contraparte deixar de cumprir suas obrigações contratuais. A Companhia está exposta, principalmente, ao risco de crédito advindo de vendas a crédito.

As perdas por redução ao valor recuperável sobre ativos financeiros reconhecidas no resultado foram as seguintes:

|                              | 30/09/2021 | 30/09/2020 |
|------------------------------|------------|------------|
| Perdas esperadas de créditos | (879)      | (1.395)    |

A exposição ao risco de crédito é influenciada principalmente pelas características individuais de cada cliente.

O Departamento Financeiro estabeleceu uma política de crédito na qual cada novo cliente é analisado individualmente quanto à sua condição financeira antes de apresentar uma proposta de limite de crédito e termos de pagamento. A revisão inclui a avaliação das demonstrações financeiras e informações de agências de crédito. Vendas que, eventualmente, excedam esses limites exigem aprovação da diretoria financeira.

No monitoramento do risco de crédito, os clientes são agrupados de acordo com suas características de crédito, incluindo se são varejistas, rede de distribuidores, órgãos públicos, ou clientes estrangeiros, seu histórico de negociação com a Companhia, e existência de dificuldades financeiras no passado.

Para determinados clientes, a Companhia possui garantias hipotecárias em relação ao contas a receber no valor de R\$ 9.505 para os quais a provisão de perda é o que exceder o valor da garantia. Em 30 de setembro de 2021, a exposição máxima ao risco de crédito para contas a receber por tipo de contraparte era:

|                        | 30/09/2021     | 31/12/2020     |
|------------------------|----------------|----------------|
| Varejo                 | 45             | 15             |
| Redes e distribuidores | 260.899        | 274.105        |
| Órgãos públicos        | 40.723         | 4.263          |
| Outros clientes        | 446            | 102            |
| Exportação             | 1.428          | 2.252          |
| <b>Total</b>           | <b>303.541</b> | <b>280.737</b> |

**Notas Explicativas****Laboratório Teuto Brasileiro S.A.***ITR – Informações trimestrais  
em 30 de setembro de 2021*

A Companhia possui uma carteira de cliente bastante pulverizada, e em 30 de setembro de 2021 o valor contábil do cliente mais relevante da Companhia (uma rede de distribuição) é de R\$ 50.683 (2020 R\$ 35.770).

**Risco de liquidez**

A previsão de fluxo de caixa é realizada pelo Departamento Financeiro, o qual monitora as previsões contínuas das exigências de liquidez para assegurar que ele tenha caixa suficiente para atender às necessidades operacionais. Também mantém margem suficiente em suas linhas de crédito compromissadas disponíveis a qualquer momento, a fim de que não quebre os limites ou as cláusulas de empréstimos em qualquer uma de suas linhas de crédito (quando aplicável). Essa previsão leva em consideração planos de financiamento da dívida, cumprimento de cláusulas e das metas internas do quociente do balanço patrimonial.

O excesso de caixa mantido, além do saldo exigido para administração do capital circulante, é investido em contas bancárias com incidência de juros, e depósitos de curto prazo, escolhendo instrumentos com vencimentos apropriados ou liquidez suficiente para fornecer margem suficiente conforme determinado pelas previsões mencionadas.

| 30/09/2021                                  |                |                           |                |                |              |                |
|---------------------------------------------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|                                             | Valor contábil | Fluxo de caixa contratual | Menos de 1 ano | 1 a 2 anos     | 3 a 5 anos   | Mais de 5 anos |
| <b>Passivos financeiros não derivativos</b> |                |                           |                |                |              |                |
| Empréstimos e financiamentos                | 261.912        | 271.043                   | 128.917        | 141.735        | 391          | -              |
| Fornecedores e outras contas a pagar        | 97.186         | 97.186                    | 97.186         | -              | -            | -              |
| Contas a pagar                              | 33.205         | 33.205                    | 23.447         | 2.084          | 4.995        | 2.679          |
| Obrigações tributárias                      | 9.185          | 9.185                     | 9.185          | -              | -            | -              |
| <b>Total</b>                                | <b>401.488</b> | <b>410.619</b>            | <b>258.735</b> | <b>143.819</b> | <b>5.386</b> | <b>2.679</b>   |

| 31/12/2020                                  |                |                           |                |                |                |
|---------------------------------------------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                             | Valor contábil | Fluxo de caixa contratual | 0 a 2 anos     | 3 a 5 anos     | Mais de 5 anos |
| <b>Passivos financeiros não derivativos</b> |                |                           |                |                |                |
| Empréstimos e financiamentos                | 423.305        | 444.551                   | 232.239        | 172.590        | 39.722         |
| Fornecedores                                | 104.797        | 104.797                   | 104.797        | -              | -              |
| Outras obrigações                           | 37.497         | 37.497                    | 26.537         | 1.918          | 3.681          |
| Obrigações tributárias                      | 10.413         | 10.413                    | 10.413         | -              | -              |
| <b>Total</b>                                | <b>576.012</b> | <b>597.258</b>            | <b>373.986</b> | <b>174.508</b> | <b>43.403</b>  |

**b. Gestão de capital**

O objetivo principal da administração de capital da Companhia é assegurar que está mantenha uma classificação de crédito forte e uma razão de capital livre de problemas a fim de apoiar os negócios e maximizar o valor ao acionista. Para manter ou ajustar a estrutura do capital, a Companhia pode acertar o pagamento de dividendos aos acionistas, devolver o capital ou emitir novas ações. Não houve alterações quanto a objetivos, políticas ou processos durante o período findo em 30 de setembro de 2021.

**Notas Explicativas**

**Laboratório Teuto Brasileiro S.A.**  
 ITR – Informações trimestrais  
 em 30 de setembro de 2021

|                                                          | 30/09/2021       | 31/12/2020      |
|----------------------------------------------------------|------------------|-----------------|
| Empréstimos e financiamentos (Nota 15)                   | 258.956          | 423.305         |
| Caixa restrito (Nota 10)                                 | (4.324)          | (5.456)         |
| Caixa e equivalentes de caixa (Nota 3)                   | <u>(149.557)</u> | <u>(48.585)</u> |
| <b>Dívida líquida</b>                                    | <b>105.074</b>   | <b>369.264</b>  |
| Total do patrimônio líquido                              | 812.590          | 543.262         |
| Patrimônio ajustado                                      | 917.664          | 912.525         |
| <b>Índice da dívida líquida pelo patrimônio ajustado</b> | <b>(11,45%)</b>  | <b>(40,47%)</b> |

**c. Análise de sensibilidade**

O principal risco ao qual o valor dos ativos financeiros está exposto está relacionado à variação de taxas de juros e à taxa de câmbio na data das demonstrações financeiras.

As operações da Companhia são indexadas preponderantemente com taxas prefixadas e atreladas à variação do CDI e à variação na taxa de câmbio do Dólar e do Euro.

Os cenários de exposição dos instrumentos financeiros (empréstimos e financiamentos) indexados à taxa de juros foram montados com base nas curvas apuradas em 30 de setembro de 2021, averiguando-se o impacto nas despesas financeiras, para o caso da variável de risco CDI, Dólar e Euro, no período de um ano. O Cenário I corresponde às taxas de juros informadas no Relatório de Mercado Focus/BC de 05 de outubro de 2021, e, na avaliação da Administração, é o cenário mais provável de se realizar nas datas de vencimento de cada uma das operações.

Premissas para a análise de sensibilidade em 30 de setembro de 2021:

|                              | Risco          | Saldo contábil | Cenário provável |
|------------------------------|----------------|----------------|------------------|
| CDI                          | Redução do CDI | -              | 3,00%            |
| Aplicações financeiras       |                | 149.360        | 149.360          |
| Juros estimados              |                | -              | 4.481            |
| Efeito estimado no resultado |                |                |                  |
| CDI                          | Aumento do CDI |                | 3,00%            |
| Empréstimos e financiamentos |                | 187.063        | 187.063          |
| Juros estimados              |                | -              | 5.612            |
| Efeito estimado no resultado |                | -              | -                |

A análise de sensibilidade apresentada a seguir considera as variações em relação ao Dólar norte-americano e ao Euro, mantendo constantes todas as demais variáveis, associadas aos demais riscos.

|                              | Saldo contábil | Cenário provável |
|------------------------------|----------------|------------------|
| Fornecedores                 | 7.755          | 7.755            |
| Variação cambial estimados   | 38.785         | 41.099           |
| Efeito estimado no resultado | -              | 2.314            |
| Fornecedores                 | 443            | 443              |
| Variação cambial estimados   | 2.623          | 2.816            |
| Efeito estimado no resultado | -              | -                |

**Notas Explicativas**

***Laboratório Teuto Brasileiro S.A.***  
*ITR – Informações trimestrais*  
*em 30 de setembro de 2021*

|                              | <b>Saldo contábil</b> | <b>Cenário provável</b> |
|------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| Cientes                      | 241                   | 241                     |
| Variação cambial estimados   | 1.313                 | 1.279                   |
| Efeito estimado no resultado | -                     | (34)                    |
| Cientes                      | 24                    | 24                      |
| Variação cambial estimados   | 148                   | 150                     |

\*                      \*                      \*

Marcelo Leite Henriques  
Presidente

Luiz Alberto Lyra Pinheiro  
Diretor-financeiro

Italo Ribeiro de Oliveira  
Contador  
CRC: 021491/O-6

## Pareceres e Declarações / Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva

Relatório sobre a revisão de informações trimestrais - ITR

Aos acionistas e aos diretores do  
Laboratório Teuto Brasileiro S.A.  
Anápolis – Goiás

### Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias do Laboratório Teuto Brasileiro S.A. ("Laboratório Teuto" ou "Companhia"), contidas no Formulário de Informações Trimestrais (ITR) referente ao trimestre findo em 30 de setembro de 2021, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e nove meses findos naquela data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de nove meses findo naquela data, incluindo as notas explicativas.

A Administração da Companhia é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias de acordo com o CPC 21(R1) 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 (CVM), aplicáveis à elaboração das ITR. Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações contábeis 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 Companhia 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 contábeis 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, aplicável à elaboração de ITR e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários.

### Outros assuntos – Demonstração do valor adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem as Demonstrações do Valor Adicionado (DVA), referentes ao período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021, elaboradas sob a responsabilidade da Administração da Companhia e apresentadas como informação suplementar para fins da IAS 34. Essas demonstrações foram submetidas a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das informações trimestrais, com o objetivo de concluir se elas estão conciliadas com as informações contábeis intermediárias e registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e 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 contábeis intermediárias tomadas em conjunto.

Goiânia, 08 de novembro de 2021

KPMG Auditores Independentes  
CRC GO-001203/O-2 F-GO

Fernando Rogério Liani  
Contador CRC 1SP229193/O-2

**Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras**

“Os Diretores do Laboratório Teuto S.A. declaram, nos termos dos artigos 25 e 29 da Instrução CVM 480, de 7 de dezembro de 2009, que (i) reviram, discutiram e concordaram com as opiniões expressas no relatório dos auditores independentes da Companhia, e (ii) reviram, discutiram e concordam com as informações financeiras da Companhia referentes ao período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021.”

Data: 10/11/2021

Presidente: Marcelo Leite Henriques

DRI: Luiz Alberto Lyra Pinheiro

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

“Os Diretores do Laboratório Teuto S.A. declaram, nos termos dos artigos 25 e 29 da Instrução CVM 480, de 7 de dezembro de 2009, que (i) reviram, discutiram e concordaram com as opiniões expressas no relatório dos auditores independentes da Companhia, e (ii) reviram, discutiram e concordam com as informações financeiras da Companhia referentes ao período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021.”

Data: 10/11/2021

Presidente: Marcelo Leite Henriques

DRI: Luiz Alberto Lyra Pinheiro