

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	7
--------------------------------	---

DMPL - 01/01/2020 à 30/09/2020	8
--------------------------------	---

Demonstração de Valor Adicionado	9
----------------------------------	---

Comentário do Desempenho	10
--------------------------	----

Notas Explicativas	18
--------------------	----

Outras Informações que a Companhia Entenda Relevantes	45
---	----

Pareceres e Declarações

Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva	48
--	----

Parecer ou Relatório Resumido, se houver, do Comitê de Auditoria (estatutário ou não)	50
---	----

Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras	52
---	----

Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente	53
--	----

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Mil)	Trimestre Atual 30/09/2021
Do Capital Integralizado	
Ordinárias	11.758.622
Preferenciais	118.773
Total	11.877.395
Em Tesouraria	
Ordinárias	0
Preferenciais	0
Total	0

#Error

#Error

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
1	Ativo Total	248.186	216.242
1.01	Ativo Circulante	155.817	132.398
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	15.503	23.888
1.01.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	15.503	23.888
1.01.02	Aplicações Financeiras	13.992	8.301
1.01.02.01	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através do Resultado	13.992	8.301
1.01.02.01.03	Aplicações Financeiras	13.992	8.301
1.01.03	Contas a Receber	49.940	41.011
1.01.03.01	Clientes	49.940	41.011
1.01.04	Estoques	63.449	54.424
1.01.06	Tributos a Recuperar	9.519	3.497
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	9.519	3.497
1.01.07	Despesas Antecipadas	394	137
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	3.020	1.140
1.01.08.01	Ativos Não-Correntes a Venda	3.020	1.140
1.01.08.01.01	Outros	3.020	1.140
1.02	Ativo Não Circulante	92.369	83.844
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	103	103
1.02.01.04	Contas a Receber	103	103
1.02.01.04.02	Outras Contas a Receber	103	103
1.02.03	Imobilizado	92.266	83.741
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	67.476	67.887
1.02.03.03	Imobilizado em Andamento	24.790	15.854

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
2	Passivo Total	248.186	216.242
2.01	Passivo Circulante	42.440	34.849
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	5.711	3.511
2.01.01.01	Obrigações Sociais	1.001	930
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	4.710	2.581
2.01.02	Fornecedores	20.465	13.584
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	5.298	2.828
2.01.02.02	Fornecedores Estrangeiros	15.167	10.756
2.01.03	Obrigações Fiscais	11.930	4.766
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	10.939	4.214
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	10.720	2.944
2.01.03.01.02	Obrigações Fiscais Federais	219	1.270
2.01.03.02	Obrigações Fiscais Estaduais	970	541
2.01.03.03	Obrigações Fiscais Municipais	21	11
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	352	0
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	352	0
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	352	0
2.01.05	Outras Obrigações	3.982	12.988
2.01.05.01	Passivos com Partes Relacionadas	0	4.090
2.01.05.01.04	Débitos com Outras Partes Relacionadas	0	4.090
2.01.05.02	Outros	3.982	8.898
2.01.05.02.01	Dividendos e JCP a Pagar	0	6.054
2.01.05.02.04	Outras Contas a Pagar	3.982	1.693
2.01.05.02.06	Participações a Pagar	0	1.151
2.02	Passivo Não Circulante	27.628	24.683
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	26.343	7.163
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	26.343	7.163
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	26.343	7.163
2.02.02	Outras Obrigações	0	16.662
2.02.02.01	Passivos com Partes Relacionadas	0	16.662
2.02.02.01.04	Débitos com Outras Partes Relacionadas	0	16.662
2.02.03	Tributos Diferidos	1.267	768
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	1.267	768
2.02.04	Provisões	18	90
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	18	90
2.02.04.01.02	Provisões Previdenciárias e Trabalhistas	18	90
2.03	Patrimônio Líquido	178.118	156.710
2.03.01	Capital Social Realizado	89.230	68.235
2.03.04	Reservas de Lucros	67.480	88.475
2.03.04.01	Reserva Legal	9.408	9.407
2.03.04.05	Reserva de Retenção de Lucros	58.072	79.068
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	21.408	0

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	72.848	197.423	46.483	157.810
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-51.367	-140.299	-29.082	-109.365
3.03	Resultado Bruto	21.481	57.124	17.401	48.445
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-6.699	-22.316	-6.164	-18.232
3.04.01	Despesas com Vendas	-245	-333	-155	-659
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-6.970	-23.037	-6.109	-17.980
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	516	1.054	100	407
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	14.782	34.808	11.237	30.213
3.06	Resultado Financeiro	-2.152	-2.181	-710	-5.861
3.06.01	Receitas Financeiras	209	406	45	222
3.06.02	Despesas Financeiras	-2.361	-2.587	-755	-6.083
3.06.02.01	Despesas Financeiras	-1.762	-3.167	-524	-1.561
3.06.02.02	Variação cambial líquida	-599	580	-231	-4.522
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	12.630	32.627	10.527	24.352
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-4.375	-11.219	-3.679	-8.595
3.08.01	Corrente	-4.152	-10.720	-3.782	-8.592
3.08.02	Diferido	-223	-499	103	-3
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	8.255	21.408	6.848	15.757
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	8.255	21.408	6.848	15.757
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)				
3.99.01	Lucro Básico por Ação				
3.99.01.01	ON	0,695	1,8024	0,5766	1,3266

DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
4.01	Lucro Líquido do Período	8.255	21.408	6.848	15.757
4.03	Resultado Abrangente do Período	8.255	21.408	6.848	15.757

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	18.290	23.336
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	26.696	26.570
6.01.01.01	Lucro Líquido do Período	21.408	15.757
6.01.01.02	Depreciações e Amortizações	3.925	4.019
6.01.01.03	Variação Cambial	0	4.522
6.01.01.04	Provisão (Reversão) para Contingência Trabalhista	-71	-31
6.01.01.05	Provisão (Reversão) para Perda nos Estoques	107	315
6.01.01.06	Provisão (Reversão) de PCLD	67	333
6.01.01.07	Resultado na Baixa de Ativo Imobilizado	119	399
6.01.01.08	Outros	1.141	1.256
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-1.864	2.332
6.01.02.01	(Aumento)/Redução - Contas a Receber	-8.996	7.408
6.01.02.02	(Aumento)/Redução - Estoques	-9.131	-10.560
6.01.02.03	(Aumento)/Redução - Imp. a Recuperar	521	-1.940
6.01.02.04	(Aumento)/Redução - Outros Ativos	-2.137	-660
6.01.02.05	(Aumento)/Redução - Fornecedores	6.881	-1.099
6.01.02.06	(Aumento)/Redução - Obrigações Sociais e Trabalhistas	2.200	1.558
6.01.02.07	(Aumento)/Redução - Obrigações Fiscais	7.164	7.521
6.01.02.08	(Aumento)/Redução - Outros Passivos	1.634	104
6.01.03	Outros	-6.542	-5.566
6.01.03.01	Pagamentos de Impostos (IRPJ e CSLL)	-6.542	-5.566
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-17.363	-12.403
6.02.01	Aquisição de Imobilizado	-11.672	-12.584
6.02.02	Aplicações Financeiras	-5.691	181
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	-9.312	-6.177
6.03.01	Empréstimos obtidos	2.552	2.425
6.03.02	Pagamento de principal de empréstimos e financiamentos	-3.889	-4.244
6.03.03	Pagamento de juros sobre empréstimos e financiamentos	-1.922	-1.072
6.03.04	Pagamento de Dividendos e JCP	-6.053	-3.286
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-8.385	4.756
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	23.888	18.348
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	15.503	23.104

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	68.235	0	88.475	0	0	156.710
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	68.235	0	88.475	0	0	156.710
5.04	Transações de Capital com os Sócios	20.995	0	-20.995	0	0	0
5.04.01	Aumentos de Capital	20.995	0	-20.995	0	0	0
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	21.408	0	21.408
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	21.408	0	21.408
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	89.230	0	67.480	21.408	0	178.118

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	68.235	0	66.006	0	0	134.241
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	68.235	0	66.006	0	0	134.241
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	0	0	0	0
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	15.757	0	15.757
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	15.757	0	15.757
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	68.235	0	66.006	15.757	0	149.998

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
7.01	Receitas	216.799	171.054
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	215.637	170.563
7.01.02	Outras Receitas	1.162	491
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-130.210	-96.458
7.02.01	Custos Prods., Merchs. e Servs. Vendidos	-109.521	-79.753
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-20.689	-16.705
7.03	Valor Adicionado Bruto	86.589	74.596
7.04	Retenções	-3.925	-4.019
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-3.925	-4.019
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	82.664	70.577
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	6.592	7.255
7.06.02	Receitas Financeiras	6.592	7.255
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	89.256	77.832
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	89.256	77.832
7.08.01	Pessoal	25.978	22.492
7.08.01.01	Remuneração Direta	16.934	15.538
7.08.01.02	Benefícios	7.757	5.784
7.08.01.03	F.G.T.S.	1.287	1.170
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	32.518	26.058
7.08.02.01	Federais	19.549	15.661
7.08.02.02	Estaduais	12.934	10.397
7.08.02.03	Municipais	35	0
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	9.352	13.525
7.08.03.01	Juros	3.168	1.561
7.08.03.02	Aluguéis	670	557
7.08.03.03	Outras	5.514	11.407
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	21.408	15.757
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	21.408	15.757

Comentário do Desempenho



RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Resultados 3º Trimestre/2021

A Nortec Química S.A. (citada como "Companhia" ou ainda como "Nortec Química" ao longo deste relatório), empresa brasileira do ramo farmoquímico (químico-farmacêutico), divulga hoje, no site da CVM (Comissão de Valores Mobiliários), o resultado acumulado do 3º trimestre de 2021, atualizando seus acionistas e o mercado em relação ao seu desempenho, melhorias e dinamicidade na sua administração e, na continuidade de seus Projetos de Pesquisa & Desenvolvimento, sua tradição de 35 anos.

Principais Indicadores

Indicadores	3 ITR 21	3 ITR 20	Δ %
Receita Líquida (R\$ mil)	197.423	157.810	25%
Volume de Produção (kg)	134.644	168.032	-20%
Lucro Bruto (R\$ mil)	57.124	48.445	18%
EBITDA (R\$ mil)	37.679	33.825	11%
Lucro Líquido (R\$ mil)	21.408	15.757	36%

Liquidez e Endividamento	3 ITR 21	3 ITR 20	Δ %
Índice Liquidez Imediata	0,69	0,69	0%
Índice Liquidez Corrente	3,67	2,79	31%
Índice Grau de Endividamento(*)	39%	45%	-13%
(*) = (Passivo Circulante + Passivo não Circulante)/Patrimônio Líquido			

As informações financeiras e operacionais, divulgadas em milhares de Reais, foram elaboradas de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 21 (R1) – Demonstração Intermediária, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis ("CPC") e a norma internacional IAS 34 - Interim Financial Reporting, emitida pelo International Accounting Standards Board – IASB acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes.

Comentário do Desempenho



Considerações da Administração

Durante o terceiro trimestre de 2021, a Nortec Química mantém o seu propósito de liderar o mercado de Insumos Farmacêuticos Ativos (IFAs) no País, através do contínuo investimento em suas operações. Apesar das dificuldades impostas no período da pandemia do novo coronavírus, a Companhia permanece atuando 24 horas por dia, sete dias na semana, sem intercorrências, a fim de garantir o compromisso mantido com o Complexo Industrial de Saúde no Brasil.

Ainda no que concerne às frentes para enfrentamento da COVID-19, a Companhia continua adotando as orientações e melhores práticas recomendadas por órgãos como o Ministério da Saúde, a Fundação Oswaldo Cruz (FIOCRUZ) e a Organização Mundial da Saúde (OMS), para a proteção de seus colaboradores e para garantir o suprimento de produtos essenciais, como antirretrovirais, anestésicos locais e benzodiazepínicos.

Também neste ano, a estrutura da Companhia passa a consolidar sua Inteligência de Mercado, introduzindo à Governança, um pacote de soluções de negócios e suporte à implementação de projetos de Tecnologia e de Pesquisa & Desenvolvimento. Da mesma forma, os projetos desenvolvidos em parceria com o Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social (BNDES) e a Financiadora de Estudos e Projetos (FINEP) permanecem a todo vapor, no intuito de permitir a entrada da Companhia no mercado de IFAs de Alta Potência e viabilizar a produção de novas moléculas no mercado nacional, utilizando Tecnologia Industrial de primeira linha, para o Brasil e para o mundo. Com este objetivo, a Nortec Química assinou no dia 28 de outubro um novo contrato de financiamento no valor total de R\$ 17,2 milhões, destinado à suplementação de recursos para expansão da capacidade produtiva da unidade industrial U-280. Buscando manter a trajetória de crescimento, a Companhia pretende também aumentar seus laboratórios de P&D, a fim de ter maior capacidade de desenvolvimento de novas moléculas e, com isso, ter um portfólio de IFAs atualizado, para atender às necessidades da população e dos clientes.

Em Maio de 2021, foi concluída a transação de alienação de participação detida pelo BNDES Participações S.A. (BNDESPar), na Companhia, para o Alta Fundo de Investimento em Participações (FIP Alta), veículo de investimento da Monteiro Aranha S.A. (MASA), evento que marca uma nova fase da Companhia. Adicionalmente, no contexto da Compra e Venda de Ações,

Comentário do Desempenho



foi aprovada, em Assembleia Geral de Acionistas, a migração da listagem da Companhia para o segmento Básico da B3, a qual foi devidamente executada em junho de 2021.

A Companhia agradece ao BNDESPar por todos os anos de sucesso na parceria celebrada e dá suas boas vindas, mais uma vez, à Monteiro Aranha S.A., grupo nacional centenário, com histórico consolidado de atuação em ativos industriais perenes.

Análise Econômica Financeira

Faturamento líquido

R\$ Mil	3 ITR 21	3 ITR 20	Var %
Privado	96.554	106.744	-9,5%
Exportação	6.308	13.359	-52,8%
Governo	86.081	27.344	214,8%
PDP'S (Parcerias de Desenv. Produtivo)	8.480	10.363	-18,2%
Receita Líquida de Vendas	197.423	157.810	25,1%

A receita líquida acumulada, ao final do terceiro trimestre de 2021, alcançou R\$ 197,4 milhões, representando um aumento de 25,1% em comparação com o mesmo período do ano anterior, quando atingiu R\$ 157,8 milhões.

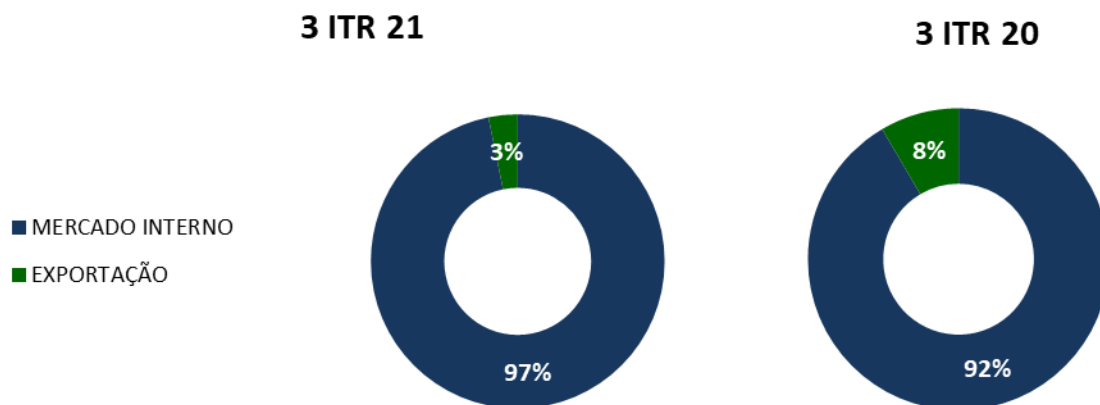
O mercado nacional apresentou aumento de receita no segmento governamental, principalmente por conta da elevação no volume de venda do produto Sulfato de Atazanavir, antirretroviral desenvolvido pela Companhia nos últimos anos, fruto das expansões de capacidade realizadas e investimentos em P&D. Este IFA passou a ser comercializado pela Nortec Química em 2020 e tem apresentado demanda crescente por parte do Sistema Único de Saúde, através de Farmanguinhos.

A receita de vendas oriunda do Mercado Externo apresentou redução de 52,8% em comparação ao mesmo período de 2020, representando 3,2% na receita total da Companhia. Essa queda se deve, em parte, à proibição de exportação de um IFA que é usado na intubação de pacientes com COVID-19. Os produtos com maior representatividade nas exportações do período

Comentário do Desempenho



foram Prilocaína e Citrato de Orfenadrina. A expectativa para o último trimestre de 2021 é de crescimento das vendas neste segmento.



Lucro Bruto e Margem Bruta

R\$ Mil	3 ITR 21	3 ITR 20	Var %
Receita Líquida de Vendas	197.423	157.810	25,1%
CPV	(140.299)	(109.365)	28,3%
Lucro Bruto	57.124	48.445	17,9%
Margem Bruta	28,9%	30,7%	-1,8 p.p

O lucro bruto da Companhia aumentou em 17,9%, no resultado acumulado nos três primeiros trimestres de 2021 em comparação com o mesmo período do ano anterior, consequente da expansão da receita líquida do período, permitida pelos investimentos realizados em melhorias operacionais e expansões de capacidade. A margem bruta da empresa reduziu 1,8 p.p. quando comparada ao mesmo período do ano anterior, impactada, principalmente, pelo mix de produtos.

Despesas/Receitas Operacionais

R\$ Mil	3 ITR 21	3 ITR 20	Var %
Despesas Administrativas e Vendas	(23.370)	(18.639)	25,4%
Outras Receitas Operacionais	1.054	407	159,0%
Despesas/Receitas Operacionais	(22.316)	(18.232)	22,4%
Despesas e Receitas Operacionais/R.L.	-11,3%	-11,6%	0,2 p.p

Comentário do Desempenho

As despesas operacionais atingiram R\$ 22,3 milhões ao final do terceiro trimestre de 2021, representando um aumento de 22,4% em relação ao mesmo período do ano anterior. Dentre estes gastos estão despesas extraordinárias relacionadas à alteração societária, concretizada em maio/21, já divulgada ao mercado. Além disso, estão relacionadas ao aumento nas despesas com Pesquisa & Desenvolvimento e Assuntos Regulatórios, seguindo as diretrizes do Planejamento Estratégico da Companhia, que visa melhoria do nível de serviço, o desenvolvimento de novos produtos e a consequente renovação de portfólio, além da busca permanente pela estabilidade das operações através das melhorias contínuas em eficiência interna.

EBITDA

R\$ Mil	3 ITR 21	3 ITR 20	Var %
Lucro Líquido	21.408	15.757	35,9%
IRPJ/CSLL	11.219	8.595	30,5%
Resultado Financeiro Líquido	2.181	5.861	-62,8%
Outras Receitas	(1.054)	(407)	159,0%
Depreciação e amortização	3.925	4.019	-2,3%
EBITDA	37.679	33.825	11,4%
Receita Líquida de Vendas	197.423	157.810	25,1%
(EBITDA/R.L)	19,1%	21,4%	-2,3 p.p

A geração operacional de caixa ao final de setembro de 2021, medida pelo EBITDA (lucro antes de juros, impostos, depreciação e amortização), foi de R\$ 37,7 milhões positivos, o que representou 19,1% da receita líquida do período.

Resultado Financeiro

R\$ Mil	3 ITR 21	3 ITR 20	Var %
Receitas Financeiras	406	222	82,9%
Despesas Financeiras	(3.167)	(1.561)	102,9%
Resultado Cambial Líquido	580	(4.522)	-112,8%
Resultado Financeiro Líquido	(2.181)	(5.861)	-62,8%

Comentário do Desempenho

O resultado financeiro líquido ao final do terceiro trimestre de 2021 foi negativo em R\$ 2,2 milhões, uma variação positiva em relação aos R\$ 5,9 milhões negativos no mesmo período do ano anterior, devido, principalmente, ao resultado cambial apurado no ano.

As Receitas Financeiras atingiram R\$ 406 mil, sendo a maior parte proveniente de aplicações financeiras. As Despesas Financeiras representaram R\$ 3.167 mil, sendo em sua maioria oriundas dos juros sobre os empréstimos e financiamentos captados pela Companhia para financiar seus investimentos na Unidade de Oncológicos junto à FINEP, e aumento de capacidade das Unidades 280 e 230 junto ao BNDES.

Liquidez e Endividamento

R\$ Mil	3 ITR 21	DEZ-20	Var %
Empréstimos e Financiamentos	26.695	27.915	-4,4%
Disponibilidade Financeira	29.495	32.189	-8,4%
Dívida Líquida (-) ou Caixa Líquido (+)	2.800	4.274	-34,5%
EBITDA LTM	57.609	52.604	9,5%
(Dívida/Caixa Líquido)/EBITDA LTM	4,9%	8,1%	-3,3 p.p

A disponibilidade financeira, no final de setembro de 2021, foi de R\$ 29,5 milhões (R\$ 32,2 milhões em Dez/2020), representando uma redução de 8,4% em relação à posição de dezembro/2020. As aplicações financeiras representam 47% desta disponibilidade.

Em 30 de setembro de 2021, os empréstimos totalizavam o montante de R\$ 26,7 milhões, estando R\$ 352 mil registrados no passivo circulante e R\$ 26,3 milhões no passivo não circulante, obtidos por meio de contratos de financiamentos de longo prazo com o BNDES - Banco Nacional do Desenvolvimento Econômico e Social, com a finalidade de construir as unidades fabris U-230 e U-280, concluídas em agosto de 2017, e para os novos projetos do triênio 2019-2021. Além destes, existe o financiamento obtido junto à FINEP (Financiadora de Estudos e Projetos) em 2019, visando o aumento de capacidade para novos desenvolvimentos na área de Pesquisa & Desenvolvimento e Inovação.

Comentário do Desempenho

Em 30 de setembro de 2021, a Companhia não apresentava dívida líquida, visto que o saldo de Disponibilidades era superior ao saldo de Empréstimos e Financiamentos.

Patrimônio Líquido

R\$ Mil	3 ITR 21	DEZ-20	Var %
Patrimônio Líquido	178.118	156.710	13,7%

PL/Ações (BRL)		
3 ITR 21	DEZ-20	Variação
15,00	13,19	1,80

Ao final do terceiro trimestre de 2021, o patrimônio líquido da companhia atingiu R\$ 178,1 milhões (R\$ 15,00 por ação), 13,7% superior ao patrimônio líquido alcançado em dezembro de 2020 (R\$ 156,7 milhões e R\$ 13,19 por ação).

A variação positiva do patrimônio líquido é decorrente do lucro líquido apurado no período.

Relacionamento com os Auditores

Em atendimento à determinação da Instrução CVM 381/2003, cumpre-se informar que, no período findo em 30 de setembro de 2021, os Auditores Independentes da Companhia não foram contratados para trabalhos diversos daqueles correlatos à auditoria externa.

Declaração da Diretoria

A Diretoria da Nortec Química S.A., em atenção ao disposto nos incisos V e VI do Art. 25 da Instrução CVM 480/09, declara que revisou, discutiu e concordou com (i) as opiniões expressas no Relatório dos Auditores Independentes e (ii) as Informações Financeiras referentes ao período findo em 30 de setembro de 2021.

Comentário do Desempenho**Agradecimentos**

A Nortec Química S.A., sempre pautada em seu modelo de Gestão Participativa por Objetivos, que resulta em reuniões frequentes de treinamentos, com talentos próprios nos diversos níveis hierárquicos da Empresa, registra seus agradecimentos a todos que contribuíram para o sucesso obtido no período, em especial a seus clientes, colaboradores e acionistas.

Agradece, em adição, às Instituições e Universidades que alicerçam um trabalho de oxigenação tecnológica, através de contratos de Cooperação Tecnológica, desde a sua fundação.

A Diretoria.

Notas Explicativas

*Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
30 de setembro de 2021*

Notas explicativas às informações contábeis intermediárias

(Em milhares de Reais, exceto quando indicado de outra forma)

1 Contexto operacional

As atividades da Nortec Química S.A. (“Nortec” ou “Companhia”) compreendem basicamente a industrialização, comercialização, importação e exportação de produtos químicos e farmoquímicos, pesquisas e desenvolvimento de tecnologias de produtos, prestação de serviços de assistências técnicas nas áreas comercial, tecnológica e de produção de terceiros. Está localizada na Rua Dezessete, 200 A, B, C e D, no Distrito Industrial Mantiquira Duque de Caxias em Xerém, cidade de Duque de Caxias, no estado do Rio de Janeiro.

Em 23 de novembro de 2012, a Companhia obteve o registro de Companhia Aberta na Categoria “A” na Comissão de Valores Mobiliários - CVM. Essa categoria autoriza a negociação de quaisquer valores mobiliários do emissor em mercados regulamentados de valores mobiliários.

O principal cliente da Companhia, de forma regular e contínua é a Fundação Oswaldo Cruz - FIOCRUZ. Complementam a lista dos principais clientes a Brainfarma, Fundação Para o Remédio Popular – FURP, União Química Farmacêutica e Novamed Fabricação de Produtos Farmaceuticos.

1.1 Liberação de recursos proveniente do financiamento BNDES (Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social)

Em novembro de 2018, a Nortec firmou um contrato de financiamento com o BNDES para projetos de expansão para o Triênio 2019-2021 no valor de R\$ 26.328. O contrato de financiamento BNDES-Nortec foi subdividido em seis subcréditos para as seguintes finalidades: Plano de Inovação, Reforma P&D, Expansão da capacidade produtiva, Implantação do novo prédio administrativo, Implantação da subestação de energia e Implantação dos galpões de armazenamento. Nos dias 15 de fevereiro de 2019, 06 de setembro de 2019, 08 de novembro de 2019, 11 de agosto de 2020, 16 de dezembro de 2020 e em 20 de agosto de 2021, a Companhia recebeu parte dos recursos relacionados a quatro subcréditos.

1.2 Extensão do prazo para composição do percentual de ações em circulação no mercado.

Em janeiro de 2020, a Nortec enviou um pedido à B3 S.A. – Brasil, Bolsa, Balcão para prorrogação do prazo do contrato de participação no Bovespa Mais, que encerrar-se-ia em 31 de janeiro de 2020. Em 29 de janeiro de 2020 o Órgão regulatório enviou um memorando nº 003/2020-PRE deferindo a solicitação da Companhia, estendendo o prazo até, no máximo, 30 de setembro de 2020.

Em 27 de setembro de 2020, com a aproximação da data limite para composição do percentual mínimo de ações em circulação no mercado, foi submetido à B3 S.A. – Brasil, Bolsa, Balcão, um novo pleito de extensão de prazo, a fim de garantir a conclusão satisfatória das tratativas conduzidas pela Companhia para sua adequação aos regulamentos estabelecidos pela B3 S.A. – Brasil, Bolsa, Balcão – e CVM. Em 12 de novembro de 2020, a B3 S.A. – Brasil, Bolsa, Balcão

Notas Explicativas

Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
30 de setembro de 2021

deferiu em caráter extraordinário o pedido formulado pela Companhia, para a extensão de prazo para composição do Percentual Mínimo de Ações em Circulação, conforme definido no Regulamento de Listagem do Bovespa Mais, até o prazo máximo de 26 de fevereiro de 2021 (“Prazo de Composição do Free Float”). Diante a segunda onda de pandemia de Covid-19, que, dentre outras consequências, mantém as partes trabalhando em regime de home office e a realização de reuniões de forma virtual, o que impacta a execução dos passos necessários para a conclusão da operação, novamente a Companhia solicitou revisão do prazo de Composição do Percentual Mínimo de Ações em Circulação. Assim sendo, diante dos argumentos apresentados, das particularidades do caso e especialmente pela comprovação do progresso para a alienação das ações que garantiriam o free float mínimo da Companhia, em cumprimento ao Regulamento do Bovespa Mais, a Diretoria de Emissores comunicou a decisão tomada pelo Presidente da B3, em 14 de dezembro de 2020, pelo deferimento do pedido.

Em 20 de maio de 2021, a Companhia informou ao mercado em geral, o pedido de migração da Companhia do segmento especial de listagem denominado Bovespa Mais para o segmento de listagem Básico (“Pedido de Migração”), tendo sido aprovada, na ocasião, a dispensa da oferta pública para a aquisição de ações da Companhia em razão da saída do segmento de listagem Bovespa Mais. A Companhia recebeu o deferimento através do ofício nº 283/2021-DIE.

Em 24 de maio de 2021, a Companhia iniciou os negócios no Segmento Básico.

1.3 Ofício circular nº 02/2020 da CVM – COVID-19

Em março de 2020, a Organização Mundial da Saúde (OMS) declarou a COVID-19 como uma pandemia. As autoridades governamentais de diversos países, incluindo o Brasil, impuseram restrições de contenção do vírus. A Companhia efetuou uma análise dos riscos e incertezas relacionados ao Covid-19 e não identificou nenhum impacto relevante até o momento que requeresse ajuste sobre essas demonstrações financeiras.

Em virtude da pandemia do Novo Corona Virus, a Companhia adotou as diversas ações para a prevenção dos seus colaboradores e prestadores de serviço, todas de acordo com os protocolos da OMS e a Fundação Oswaldo Cruz (Fio Cruz).

Em 19 de março foi criado um comitê responsável para tratar de todos assuntos sobre a Covid-19 e tomando diversas ações para reduzir ao máximo o risco de contaminação, dentre delas distribuição de álcool em todas as salas, limitação de pessoas no refeitório obedecendo o distanciamento recomendado pela OMS, todos os colaboradores e visitas que são de extrema necessidade terão suas temperaturas medidas, aumento na higienização de todas as áreas da Companhia, distribuição de material técnico para todos os colaboradores baseado nas recomendações da Fio Cruz e Ministério da Saúde.

Na data de 25 de março de 2020, o comitê seguindo orientações do médico (Infectologista), que cuida da medicina do trabalho na Companhia há mais de 30 anos, adotou as seguintes ações: (i) Início de palestras informando sobre os cuidados necessários para prevenção do Covid-19 e avaliação para a escolha da empresa de serviço de enfermagem que atuará 24h, durante 7 dias por semana, para atender todos os funcionários da Companhia: (ii) Em 26 de março de 2020 a Companhia fechou o processo seletivo com empresa de enfermagem, com a anuência do médico (Infectologista), que em seguida se reuniu com os profissionais da empresa de enfermagem passando todas as orientações sobre o assunto de acordo com as recomendações do conselho federal de infectologia e as diretrizes compatíveis da Fio Cruz e Ministério da Saúde.

Notas Explicativas

*Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
30 de setembro de 2021*

No mês de agosto o departamento de Recursos Humanos da Companhia fez um levantamento dos colaboradores que se imunizaram contra o Covid-19 com a 1^o e 2^o dose e foi verificado que aproximadamente 97% do quadro de funcionários já foram vacinados, porém a Companhia continua com todas as medidas de segurança recomendadas pela OMS e do Ministério da Saúde.

Devido a área de atuação da Companhia ser de suma importância na cadeia farmacêutica e para o Sistema Único de Saúde (SUS), não houve impactos nas vendas e margens operacionais para o período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021.

A administração continua a ter uma expectativa positiva quanto aos recursos necessários para passar por este período sem oscilações, ao mesmo tempo que a base contábil da continuidade operacional permanece apropriada. A pandemia da COVID-19 não gerou impactos negativos nos desempenhos econômico e financeiro da Companhia durante o terceiro trimestre de 2021, bem como não afetou sua liquidez.

No período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021, a Companhia registrou um lucro líquido de R\$ 21.408. As unidades fabris continuaram em pleno funcionamento, em seus turnos normais, tendo a Administração adotado, através do Comitê para gerenciamento da COVID-19, uma série de medidas validadas pelos protocolos do Ministério da Saúde, a modo de garantir a segurança de todos os seus funcionários. Vale ressaltar que a Companhia não reduziu a jornada nem a remuneração de nenhum de seus colaboradores.

Diante do aumento no faturamento, que ocasionou um resultado superior ao do exercício de 2020, e o funcionamento normal de suas unidades fabris, a Administração entende não haver a necessidade da realização dos testes de recuperabilidade em seus ativos imobilizados e redução dos seus ativos financeiros.

1.4 Celebração de Contrato de Compra e Venda e Outras Avenças entre BNDES Participações S.A. – (“BNDESPAR”) e Alta Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia Investimento no Exterior (“FIP Alta”)

Conforme “Fato Relevante” divulgado em 1^o de outubro de 2020, foi celebrado nesta mesma data, um Contrato de Compra e Venda e Outras Avenças entre BNDES Participações S.A. – BNDESPAR (“BNDESPAR”) e Alta Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia Investimento no Exterior (“FIP Alta”), para alienação de 2.375.479 (dois milhões, trezentas e setenta e cinco mil, quatrocentas e setenta e nove) ações ordinárias, escriturais e sem valor nominal de emissão da Companhia de propriedade do BNDESPAR ao FIP Alta (“Contrato”), representando, nesta data, 20% (vinte por cento) do capital social votante e total da Companhia e a totalidade da participação acionária detida pelo BNDESPAR no capital social da Companhia (“Operação”).

Na data de 08 de março de 2021, foi publicado no Diário Oficial da União (“DOU”) o despacho de aprovação, sem restrições, do ato de concentração submetido ao Conselho Administrativo de Defesa Econômica (“CADE”). Além disso, adquiriu mais 356.322 (trezentos e cinquenta e seis mil, trezentos e vinte e duas) ações de um outro acionista que corresponde a 3% (três por cento) do capital social votante e total da Companhia.

Notas Explicativas

Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
30 de setembro de 2021

Na data de 24 de março de 2021, foi emitida a certidão de trânsito em julgado da solicitação ao CADE, formalizando em definitivo a aprovação, sem restrições, da operação. Com isso, a condição precedente referente à obtenção da autorização do CADE pode ser considerada cumprida pelas partes.

Em 20 de maio de 2021, a Companhia informou ao mercado em geral que, nesta data, foi assinado o distrato do atual Acordo de Acionistas da Companhia e a celebração de um novo Acordo de Acionistas. Desse modo, a FIP Alta passou a ser titular de 2.613.028 (dois milhões, seicentos e treze mil, vinte e oito) ações ordinárias e sem valor nominal e 118.773 (cento e dezoito mil, setecentos e setenta e três) ações preferenciais e sem valor nominal, equivalentes, a 23% (vinte e três por cento) do total das ações da Companhia.

2 Apresentação e base de preparação das Informações contábeis intermediárias

As informações contábeis intermediárias foram preparadas em conformidade com o pronunciamento técnico CPC 21 (R1) - Demonstração Intermediária, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis, e com a norma internacional IAS 34 – *Interim Financial Reporting* emitida pelo *International Accounting Standards Board* – IASB, assim como estão sendo apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais – ITR.

Em conformidade com o CPC 21 (R1) e a IAS 34, bem como na avaliação da Administração sobre os impactos relevantes das informações a serem divulgadas, as notas explicativas descritas abaixo não estão sendo apresentadas. As demais estão sendo apresentadas de forma a permitir o perfeito entendimento dessas informações trimestrais, se lidas em conjunto com as notas explicativas divulgadas nas demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2020.

Notas explicativas não apresentadas:

- Práticas e políticas contábeis;
- Estimativas e julgamentos contábeis críticos;
- Qualidade do crédito dos ativos financeiros;

A emissão dessas informações trimestrais, foram aprovadas pela Diretoria e Conselho de Administração da Companhia em 12 de novembro de 2021.

3 Moeda funcional e de apresentação

As informações contábeis intermediárias estão apresentadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional e moeda de apresentação da Companhia. Todos os saldos foram arredondados para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

Notas Explicativas

Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
30 de setembro de 2021

4 Resumo das principais práticas contábeis

As políticas contábeis estão sendo apresentadas de forma consistente às práticas contábeis adotadas nas demonstrações contábeis do exercício findo em 31 de dezembro de 2020. Por isso, essas informações contábeis trimestrais devem ser lidas em conjunto com as informações divulgadas nas demonstrações contábeis do exercício findo de 31 de dezembro de 2020.

5 Caixa e equivalentes de caixa

	30/09/2021	31/12/2020
Caixa e bancos	9.189	7.882
Aplicações financeiras em fundos de investimento (i)	6.314	16.006
	<u>15.503</u>	<u>23.888</u>

- (i) Referem-se a quotas de fundos de investimento com resgate automático que possuem alta liquidez, prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa, independentemente do vencimento dos ativos e estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor.

6 Aplicações financeiras

	30/09/2021	31/12/2020
Certificados de Depósitos Bancários - CDB		
Banco Itaú	3.861	4.994
Banco Santander	1.217	-
Banco do Brasil	5.523	-
Banco Bradesco S/A	3.391	3.307
	<u>13.992</u>	<u>8.301</u>

As aplicações financeiras descritas no quadro acima possuem vencimentos superiores a 90 dias e estão apresentadas no ativo circulante considerando a expectativa de realização no curto prazo.

As aplicações financeiras são remuneradas mensalmente por taxas de 97% a 100,5% (97% a 100,5% em 2020) do CDI.

7 Contas a receber

	30/09/2021	31/12/2020
Clientes nacionais	48.478	40.459
Clientes estrangeiros	1.799	822
Provisão de PCLD	<u>(337)</u>	<u>(270)</u>
	<u>49.940</u>	<u>41.011</u>

Notas Explicativas

Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
30 de setembro de 2021

Os principais clientes da Companhia são Fundação Oswaldo Cruz – FIOCRUZ, Brainfarma Indústria Química e Farmacêutica S/A, Fundação Para o Remédio Popular – FURP, União Química Farmacêutica S/A e Novamed Fabricação de Produtos Farmaceuticos, que representam, em 30 de setembro de 2021, cerca de 79% do saldo de contas a receber é composto por clientes nacionais (83% em 31 de dezembro de 2020). A Companhia tem por política de negociação de recebimento de clientes o prazo de 90 dias para o mercado privado nacional.

Saldos por vencimento do contas a receber

	30/09/2021	31/12/2020
A vencer	39.277	27.759
Vencidos até 30 dias	7.503	10.028
Vencidos de 31 até 60 dias	56	3.281
Vencidos de 61 até 120 dias	2.767	-
Vencidos de 121 até 180 dias	507	-
Vencidos acima de 180 dias	166	213
	<u>50.277</u>	<u>41.281</u>

Os valores de contas a receber que encontram-se vencidos, referem-se a uma série de clientes que não têm histórico de inadimplência.

A provisão para perdas esperadas do contas a receber de clientes em 30 de setembro de 2021 e de 31 de dezembro de 2020 foi determinada da seguinte forma:

	A vencer	Com 30 dias em atraso	Com 60 dias em atraso	Com 90 dias em atraso	Com mais de 90 dias em atraso	Perdas realizadas a 100%	Total
Clientes Privados - Nacionais							
30 de setembro de 2021							
Taxa de perdas esperadas - %	0,02	0,31	0,62	0,92	3,75	100	
Contas a receber de clientes	23.790	-	-	-	-	34	23.824
Provisão para perdas	(5)	-	-	-	-	(34)	(39)
Clientes Nacionais - Governo							
30 de setembro de 2021							
Taxa de perdas esperadas - %	0,02	0,31	0,62	0,92	3,75	100	
Contas a receber de clientes	14.557	6.840	-	3.257	-	-	24.654
Provisão para perdas	(3)	(21)	-	(122)	-	-	(146)
Clientes Privados - Estrangeiros							
30 de setembro de 2021							
Taxa de perdas esperadas - %	0,02	0,31	0,62	0,92	3,75	100	
Contas a receber de clientes	930	663	56	-	-	150	1.779
Provisão para perdas	-	(2)	-	-	-	(150)	(152)

Notas Explicativas

Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
30 de setembro de 2021

	A vencer	Com 30 dias em atraso	Com 60 dias em atraso	Com 90 dias em atraso	Com mais de 90 dias em atraso	Perdas realizadas a 100%	Total
Total de Provisão para perdas - 2021							(337)
Clientes Privados - Nacionais							
31 de dezembro de 2020							
Taxa de perdas esperadas - %	0,02	0,31	0,62	0,92	3,75	100	
Contas a receber de clientes	16.010	1.368	-	-	-	19	17.397
Provisão para perdas	(3)	(4)	-	-	-	(19)	(26)
Clientes Nacionais - Governo							
31 de dezembro de 2020							
Taxa de perdas esperadas - %	0,02	0,31	0,62	0,92	3,75	100	
Contas a receber de clientes	11.407	8.374	3.281	-	-	-	23.062
Provisão para perdas	(2)	(27)	(20)	-	-	-	(49)
Clientes Privados - Estrangeiros							
31 de dezembro de 2020							
Taxa de perdas esperadas - %	0,02	0,31	0,62	0,92	3,75	100	
Contas a receber de clientes	342	286	-	-	-	194	822
Provisão para perdas	-	(1)	-	-	-	(194)	(195)
Total de Provisão para perdas - 2020							(270)

A constituição da perda estimada com crédito de liquidação duvidosa foi registrada no resultado do exercício como “Despesas com Vendas”. Os valores debitados à conta de provisão são geralmente baixados do contas a receber quando não há expectativa de recuperação dos recursos. Em 30 de setembro de 2021 a provisão de PCLD é de R\$ 337 (R\$ 270 em 31 de dezembro de 2020).

	Provisão para perdas com crédito de liquidação duvidosa
Saldo em 31/12/2020	270
Adições no Período	416
Baixas no Período	(349)
Saldo em 30/09/2021	337

	Provisão para Perdas com Crédito de liquidação duvidosa
Saldo em 31/12/2019	150
Adições no Período	811
Baixas no Período	(691)
Saldo em 31/12/2020	270

Notas Explicativas

Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
30 de setembro de 2021

8 Estoques

	30/09/2021	31/12/2020
Produtos acabados	25.513	29.362
Produtos em processo	5.849	4.403
Produtos para revenda	105	1.384
Matérias-primas	31.098	18.671
Almoxarifado	1.185	798
Provisão P/Ajuste ao Valor de Mercado	(301)	(194)
	<u>63.449</u>	<u>54.424</u>

Em 30 de setembro de 2021 o aumento nos estoques de Matérias-primas se deve basicamente aos IFAS Pseudoefedrina e Tenofovir, que estão previstos de serem produzidos e comercializados no 4º trimestre de 2021.

	Provisão para perdas nos Estoques
Saldo em 31 de dezembro de 2020	194
Adições	1.232
Reversões	(1.125)
Saldo em 30 de setembro de 2021	<u>301</u>
	Provisão para perdas nos Estoques
Saldo em 31 de dezembro de 2019	288
Adições	608
Reversões	(702)
Saldo em 31 de dezembro de 2020	<u>194</u>

9 Impostos a recuperar

	30/09/2021	31/12/2020
Antecipação de IRPJ (a)	5.467	-
Antecipação de CSLL (a)	2.706	-
IRPJ	-	-
CSLL	-	1.387
PIS	149	393
COFINS	606	228
IRRF	69	1.043
IPI	45	49
ICMS	477	298
Outros	-	33
	<u>9.519</u>	<u>3.497</u>

(a) Em 31 de dezembro de 2020, as antecipações de IRPJ e CSLL foram compensadas com os impostos a recolher com base na apuração anual do imposto de renda e contribuição social.

Notas Explicativas

Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
30 de setembro de 2021

10 Imobilizado

30/09/2021				
	Taxas anuais médias de depreciação	Custo	Depreciação acumulada	Saldo líquido
Terrenos	-	2.105	-	2.105
Instalações	1,5% a 10%	53.933	(10.823)	43.110
Máquinas e equipamentos	4% a 20%	40.268	(21.951)	18.317
Móveis e utensílios	6,7% a 14,3%	1.566	(1.276)	290
Veículos	10% a 20%	534	(377)	157
Equipamentos de informática	5% a 33,3%	5.288	(3.935)	1.353
Imobilizado em andamento	-	24.790	-	24.790
Outros	4% a 20%	4.653	(2.509)	2.144
		<u>133.137</u>	<u>(40.871)</u>	<u>92.266</u>

31/12/2020				
	Taxas anuais médias de depreciação	Custo	Depreciação acumulada	Saldo líquido
Terrenos	-	2.105	-	2.105
Instalações	1,9% a 10%	53.841	(9.864)	43.977
Máquinas e equipamentos	4% a 20%	37.238	(19.663)	17.575
Móveis e utensílios	6,7% a 14,3%	1.527	(1.166)	361
Veículos	10% a 20%	445	(327)	118
Equipamentos de informática	5% a 33,3%	5.142	(3.492)	1.650
Imobilizado em andamento (i)	-	15.854	-	15.854
Outros	4% a 20%	4.549	(2.448)	2.101
		<u>120.701</u>	<u>(36.960)</u>	<u>83.741</u>

Notas Explicativas

Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
30 de setembro de 2021

Movimentação do custo

	Saldo em 31/12/2020	Adições	Baixas	Transf.	Saldo em 30/09/2021
Terrenos	2.105	-	-	-	2.105
Instalações	53.841	-	-	92	53.933
Máquinas e equipamentos	37.238	81	(10)	2.959	40.268
Móveis e utensílios	1.527	22	(5)	22	1.566
Veículos	445	-	-	89	534
Equipamentos de informática	5.142	89	-	57	5.288
Imobilizado em andamento (i)	15.854	12.354	(119)	(3.299)	24.790
Outros	<u>4.549</u>	<u>24</u>	<u>-</u>	<u>80</u>	<u>4.653</u>
Total	<u>120.701</u>	<u>12.570</u>	<u>(134)</u>	<u>-</u>	<u>133.137</u>

	Saldo em 31/12/2019	Adições	Baixas	Transf.	Saldo em 31/12/2020
Terrenos	2.105	-	-	-	2.105
Instalações	53.049	-	-	792	53.841
Máquinas e equipamentos	33.465	858	(232)	3.147	37.238
Móveis e utensílios	1.495	31	(3)	4	1.527
Veículos	445	-	-	-	445
Equipamentos de informática	4.329	244	(50)	619	5.142
Imobilizado em andamento (i)	8.271	13.716	(394)	(5.739)	15.854
Outros	<u>3.324</u>	<u>48</u>	<u>-</u>	<u>1.177</u>	<u>4.549</u>
Total	<u>106.483</u>	<u>14.897</u>	<u>(679)</u>	<u>-</u>	<u>120.701</u>

- (i) Os gastos registrados na conta de imobilizado em andamento possuem a seguinte composição:

	30/09/2021	31/12/2020
Obras Civas	6.385	5.280
Equipamentos	13.381	7.740
Materiais	2.712	2.252
Montagem	1.900	349
Outros	<u>412</u>	<u>233</u>
Total	<u>24.790</u>	<u>15.854</u>

Notas Explicativas

Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
30 de setembro de 2021

Movimentação da depreciação

	Saldo em 31/12/2020	Adições	Baixas	Saldo em 30/09/2021
Instalações	(9.864)	(959)	-	(10.823)
Máquinas e equipamentos	(19.663)	(2.298)	10	(21.951)
Móveis e utensílios	(1.166)	(115)	5	(1.276)
Veículos	(327)	(50)	-	(377)
Equipamentos de informática	(3.492)	(443)	-	(3.935)
Outros	(2.448)	(61)	-	(2.509)
Total	(36.960)	(3.926)	15	(40.871)

	Saldo em 31/12/2019	Adições	Baixas	Saldo em 31/12/2020
Instalações	(8.670)	(1.194)	-	(9.864)
Máquinas e equipamentos	(16.541)	(3.196)	74	(19.663)
Móveis e utensílios	(985)	(184)	3	(1.166)
Veículos	(267)	(60)	-	(327)
Equipamentos de informática	(2.808)	(684)	-	(3.492)
Outros	(2.383)	(65)	-	(2.448)
Total	(31.654)	(5.383)	77	(36.960)

Em 30 de setembro de 2021, parte do ativo imobilizado no montante de R\$ 61.330 (R\$ 61.330 em 31 de dezembro de 2020), a valor de custo, está dado em garantia ao empréstimo captado junto ao Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social (BNDES).

11 Fornecedores

	30/06/2021	31/12/2020
Fornecedores nacionais	5.298	2.828
Fornecedores estrangeiros (i)	15.167	10.756
	20.465	13.584

- (i) Refere-se substancialmente a compra de matéria-prima importada. No período findo em 30 de setembro de 2021 e no exercício findo em 31 de dezembro de 2020 os principais produtos comprados foram: Entricitabina e Metil Carboxi-Imidazol. Com o objetivo de atender a demanda esperada para o ano de 2021, a Companhia efetua uma programação de pedidos de compras de matérias-primas que serão utilizadas no processo de produção para venda durante o ano vigente. A Administração adota a política de negociação de prazos de pagamentos com os fornecedores superior a 60 dias.

Notas Explicativas

Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
30 de setembro de 2021

12 Empréstimos e financiamentos

A Companhia celebrou contratos de financiamento com o objetivo de financiar pesquisa e desenvolvimento e expansão do parque industrial, conforme descrito abaixo:

	Taxa de juros ao ano	Saldo em 31/12/2020	Captação	Juros capitalizados	Despesas de Juros	Pagamento de Juros	Pagamento de Principal	Saldo em 30/09/2021
BNDES - Contrato - 13.2.0554.1/030 C (i)	1,5% a 4,50%	1.436	-	-	20	(22)	(1.433)	-
BNDES - Contrato - 13.2.0554.1/013 A (i)	1,5% + TJLP	978	-	-	19	(22)	(975)	-
BNDES - Contrato - 13.2.0554.1/021 B (i)	3,50%	429	-	-	5	(6)	(428)	-
BNDES - Contrato - 17.2.0124.1/018 A (ii)	2,36% + TJLP	1.351	-	-	43	(45)	(1.011)	338
BNDES - Contrato - 17.2.0124.1/026 B (ii)	2,36% + TJLP	56	-	-	2	(2)	(42)	14
BNDES - Contrato - 18.2.0354.1/068 A (iii)	3,10% + 1,13% + TLP	3.434	589	-	354	(332)	-	4.045
BNDES - Contrato - 18.2.0354.1/017 B (iii)	3,10% + 1,13% + TLP	1.466	1.051	-	164	(145)	-	2.536
BNDES - Contrato - 18.2.0354.1/025 C (iii)	3,10% + 1,13% + TLP	8.544	912	898	-	(816)	-	9.538
BNDES - Contrato - 18.2.0354.1/025 E (iii)	3,10% + 1,13% + TLP	3.058	-	-	314	(311)	-	3.061
Finep - Contrato - 09.19.0010.00	6% ou TJLP	7.163	-	-	220	(220)	-	7.163
		27.915	2.552	898	1.141	(1.922)	(3.889)	26.695
Circulante		4.090						352
Não Circulante		23.825						26.343
		27.915						26.695

Notas Explicativas

Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
30 de setembro de 2021

	Taxa de juros ao ano	Saldo em 31/12/2019	Captação	Juros capitalizados	Despesas de Juros	Pagamento de Juros	Pagamento de Principal	Saldo em 31/12/2020
BNDES - Contrato - 13.2.0554.1/030 C (i)	1,5% a 4,50%	3.589	-	-	113	(116)	(2.150)	1.436
BNDES - Contrato - 13.2.0554.1/013 A (i)	1,5% + TJLP	2.445	-	-	108	(113)	(1.462)	978
BNDES - Contrato - 13.2.0554.1/021 B (i)	3,50%	1.072	-	-	26	(26)	(643)	429
BNDES - Contrato - 17.2.0124.1/018 A (ii)	2,36% + TJLP	2.703	-	-	142	(147)	(1.347)	1.351
BNDES - Contrato - 17.2.0124.1/026 B (ii)	2,36% + TJLP	112	-	-	6	(6)	(56)	56
BNDES - Contrato - 18.2.0354.1/068 A (iii)	3,10% + 1,13+ TLP	2.298	1.079	-	243	(186)	-	3.434
BNDES - Contrato - 18.2.0354.1/017 B (iii)	3,10% + 1,13+ TLP	1.078	363	-	118	(93)	-	1.466
BNDES - Contrato - 18.2.0354.1/025 C (iii)	3,10% + 1,13+ TLP	3.471	4.906	361	-	(194)	-	8.544
BNDES - Contrato - 18.2.0354.1/025 E (iii)	3,10% + 1,13+ TLP	2.020	982	86	169	(199)	-	3.058
Finep - Contrato - 09.19.0010.00	6% ou TJLP	7.051	-	-	418	(306)	-	7.163
		25.839	7.330	447	1.343	(1.386)	(5.658)	27.915
Circulante		5.981						4.090
Não Circulante		19.858						23.825
		25.839						27.915

(i) Contrato BNDES N° 13.2.0554.1

Principal: Limitado a R\$20.996
 Juros: De 1,5% a 4,5% a.a.
 Vencimento: Em 60 parcelas a partir de setembro de 2016 e a última em agosto de 2021.
 Em primeira hipoteca, os imóveis de sua propriedade onde está instalada uma unidade industrial, o imóvel de sua propriedade, a propriedade fiduciária das máquinas e equipamentos de sua propriedade instalados e em operação na unidade industrial descrita no contrato e a propriedade fiduciária das máquinas e equipamentos a serem adquiridos com recursos desta operação.
 Garantia:

(ii) Contrato BNDES N° 17.2.0124.1

Principal: Limitado a R\$ 5.527
 Juros: 2,36% a.a. + TJLP
 Vencimento: Em 48 parcelas a partir de janeiro de 2018 e a última em dezembro de 2021.
 Em primeira hipoteca, os imóveis de sua propriedade onde está instalada uma unidade industrial, o imóvel de sua propriedade, a propriedade fiduciária das máquinas e equipamentos de sua propriedade instalados e em operação na unidade industrial descrita no contrato e a propriedade fiduciária das máquinas e equipamentos a serem adquiridos com recursos desta operação.
 Garantia:

Notas Explicativas

Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
30 de setembro de 2021

(iii) Contrato BNDES N° 18.2.0354.1

Principal: Limitado a R\$ 26.328
 Juros: 3,10% a.a. + Spread 1,13% + TLP
 Vencimento: Em 108 parcelas a partir de dezembro de 2021 e a última em novembro de 2030.
 Garantia: Em terceira hipoteca, os imóveis de sua propriedade onde está instalada uma unidade industrial, situados em Duque de Caxias-RJ, avaliados os terrenos, as edificações e os equipamentos.

(iv) Contrato FINEP N° 09.19.0010.00

Principal: Limitado a R\$ 17.975
 Juros: 6% a.a. e TJLP
 Vencimento: Em 97 parcelas a partir de abril de 2023 e a última em abril de 2031.
 Garantia: Carta Fiança

Cláusulas restritivas (*Covenants*)

A Companhia apresenta *covenants* financeiros e não financeiros em seus contratos de empréstimos adquiridos junto ao BNDES. A Administração vem monitorando e até a presente data, não houve nenhuma indicação de não atendimento aos *covenants*.

- *Covenants financeiros*

O contratos de N° 17.2.0124.1 e N° 18.2.0354.1, firmados em agosto de 2017 e novembro de 2018 respectivamente, além de apresentar alguns *covenants* não financeiros, contém cláusulas restritivas que requerem a manutenção de determinados índices financeiros com parâmetros pré-estabelecidos. Em 31 de dezembro de 2020 a Companhia estava em conformidade com as cláusulas contratuais.

- *Covenants não financeiros*

- *Covenants negativos*
- Redução relevante do quadro de pessoal, atrelada à execução do projeto financiado;
- Existência de sentença condenatória transitada em julgado em razão da prática de atos que importem em trabalho infantil, trabalho escravo ou crime contra o meio ambiente;
- A inclusão, em acordo societário, estatuto ou contrato social da beneficiária, ou das empresas que a controlam, de dispositivo que importe em restrições ou prejuízo à capacidade de pagamento das obrigações financeiras decorrentes desta operação; e
- *Covenants positivos*
- Manter em situação regular suas obrigações junto aos órgãos do Meio Ambiente, durante o período de vigência do contrato.

13 Transações com partes relacionadas

Em 20 de maio de 2021, a Companhia informou ao mercado em geral que, nesta data, foi assinado o distrato do atual Acordo de Acionistas, fechamento e transferência da participação societária detida pelo BNDES Participações S.A – BNDESPAR ao Alta Fundo de Investimentos em Participações Multistratégia Investimento no Exterior - FIP Alta. Conforme mencionado na nota 1.4, o BNDES nesta data, deixou de ser parte relacionada da Companhia.

Notas Explicativas

Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
30 de setembro de 2021

Remuneração do pessoal-chave da Administração

O pessoal-chave da Administração da Companhia inclui os membros da diretoria estatutária e Conselho de Administração.

Os montantes referentes à remuneração do pessoal-chave da Companhia no período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021 e 30 de setembro de 2020 foram de R\$ 1.607 e R\$ 1.672, respectivamente.

14 Obrigações sociais e trabalhistas

	30/09/2021	31/12/2020
Encargos sociais a recolher	875	828
Encargos assistenciais a pagar	126	102
Provisão de férias	3.075	2.581
Provisão de 13º salário	1.635	-
	<u>5.711</u>	<u>3.511</u>

15 Obrigações Fiscais

	30/09/2021	31/12/2020
ICMS a recolher	970	541
Imposto de Renda Retido na Fonte	202	1.250
Provisão de Imposto de Renda e CSLL	10.720	2.944
Outros	38	31
	<u>11.930</u>	<u>4.766</u>

16 Provisão para contingências

A Companhia é parte envolvida em processos tributários, trabalhistas, cíveis e de outras naturezas, cujas discussões se encontram em andamento nas esferas administrativa e judicial. O risco de perda associado a cada processo é avaliado periodicamente pela Administração em conjunto com seus consultores jurídicos externos e leva em consideração: (i) histórico de perda envolvendo discussões similares; (ii) entendimentos dos tribunais superiores relacionados a matérias de mesma natureza; (iii) doutrina e jurisprudência aplicável a cada disputa. Com base nessa avaliação, a Companhia constitui provisão para contingência para aqueles processos cuja avaliação de risco é considerada como provável de perda.

	Causas trabalhistas
Saldo em 31 de dezembro de 2020	90
Adições	-
Reversões	<u>(72)</u>
Saldo em 30 de setembro de 2021	<u>18</u>

Notas Explicativas

Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
30 de setembro de 2021

	Causas trabalhistas
Saldo em 31 de dezembro de 2019	121
Adições	19
Reversões	(3)
Baixas por pagamento	<u>(47)</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2020	<u><u>90</u></u>

Em 30 de setembro de 2021, a Companhia possuía processos judiciais sem provisão constituída por não possuir uma nova obrigação presente como resultado de evento passado, e apresentar classificação de risco possível de perda. Com base na opinião dos assessores judiciais da Companhia e avaliação da própria administração, as provisões tributárias, cíveis e trabalhistas classificadas com prognóstico de perda possível totalizam o montante de R\$ 7.008 (R\$ 7.559 em 31 de dezembro de 2020).

17 Imposto de renda e contribuição social diferidos passivo

	30/09/2021	31/12/2020
IRPJ diferido	932	565
CSLL diferido	335	203
	<u>1.267</u>	<u>768</u>

A Companhia, fundamentada em estudos técnicos de viabilidade, realizados anualmente, que demonstram a capacidade de geração de lucros tributáveis futuros, mantém o crédito fiscal de imposto de renda e contribuição social decorrentes de diferenças temporárias, que somente serão dedutíveis quando atenderem a legislação fiscal. A movimentação do impacto no resultado do período está demonstrada abaixo:

	30/09/2021	30/09/2020
Imposto de renda e contribuição social diferidos ativos oriundos de:		
Adições temporárias:		
Provisão de Perdas com Estoque	1.232	513
Provisão de PCLD	416	557
Provisão de Contingências	-	18
Juros Capitalizados	(897)	(292)
Diferença de depreciação Taxa Fiscal x Contábil	(673)	(180)
Reversão da PCLD	(349)	(427)
Reversão de Contingências	(72)	-
Reversão de Perdas com Estoque	<u>(1.125)</u>	<u>(198)</u>
	<u>(1.398)</u>	<u>(9)</u>
Imposto de renda e contribuição social diferidos no resultado - 34%	<u>(499)</u>	<u>(3)</u>

Notas Explicativas

Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
30 de setembro de 2021

18 Patrimônio líquido**a. Capital social**

Em 30 de setembro de 2021, o capital social autorizado, subscrito e integralizado da Companhia é de R\$ 89.230 (R\$ 68.235 em 31 de dezembro de 2020) e está representado e dividido entre seus acionistas conforme abaixo:

Participação Societária em 30 de setembro de 2021

	Número de Ações		%	Total
	Ordinárias	Preferenciais		
Acionista controlador e demais acionistas	9.145.593	-	77	9.145.593
Alta Fundo de Investimentos em Participações Multistratégia Investimento no Exterior - FIP Alta	2.613.028	118.773	23	2.731.801
Outros	1	-	-	1
	11.758.622	118.773	100	11.877.395

Participação Societária em 31 de dezembro de 2020

	Número de Ações	%	Total
	Ações Ordinárias		
Acionista controlador e demais acionistas	9.501.915	80	9.501.915
Banco Nacional de Desenvolvimento - BNDES	2.375.479	20	2.375.479
Outros	1	0	1
	11.877.395	100	11.877.395

Ações preferenciais

Os detentores de ações preferenciais, nominativas, escriturais, conversíveis e sem valor nominal de emissão da Companhia terão as seguintes características e vantagens: Direito ao voto e prioridade na distribuição de dividendos.

Ações ordinárias

Todas as ações têm os mesmos direitos com relação aos ativos líquidos residuais da Companhia.

Os detentores de ações ordinárias têm o direito ao recebimento de dividendos conforme definido no estatuto da Companhia. As ações ordinárias dão o direito a um voto por ação nas deliberações da Companhia.

Notas Explicativas

Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
30 de setembro de 2021

b. Dividendos

O estatuto social da Companhia determina a distribuição de um dividendo mínimo obrigatório de 25% do resultado do exercício, ajustado na forma da lei 6.404/76. Consta no artigo 7º do Estatuto da Companhia alterado na data de 20 de maio de 2021 o pagamento preferencial a título de dividendos nas datas de 15 de maio de 2022, no valor de R\$ 1.255, 15 de maio de 2023, no valor de R\$ 2.288, e 15 de maio de 2024, no valor de R\$ 2.288. Os pagamentos devem ser corrigidos a partir da data de 20 de maio até o último dia anterior ao pagamento dos dividendos, à taxa de 1,5 % ao ano com base em um ano calendário de 252 dias úteis, composto com a TLP, mais o montante equivalente a 5% da receita líquida obtida pela Companhia com a comercialização do produto Fumarato de Tenofovir, no exercício social findo em 2021, 2022 e 2023, com os pagamentos nas datas mencionadas acima, limitado ao valor de R\$ 2.000.

c. Natureza e propósito das reservas***Reserva Legal***

É constituída à razão de 5% do lucro líquido apurado em cada exercício nos termos do art. 193 da Lei 6.404/76, até o limite de 20% do capital social.

Reserva de retenção de lucros

É constituída com a finalidade de assegurar a disponibilidade de recursos próprios para o desenvolvimento dos negócios sociais e destinada à aplicação em investimentos previstos no orçamento de capital para projeto de expansão da planta fabril da Companhia.

De acordo com o art. 199 da Lei nº 6.404/76, alterado pela Lei nº 11.638/07, estabelece que o somatório das Reservas de Lucros, exceto as Reservas de Contingências, Incentivos fiscais e Lucros a Realizar, não poderá ser superior ao montante do Capital Social.

19 Imposto de renda e contribuição social

Os valores de imposto de renda e contribuição social que afetaram o resultado do exercício apresentam a seguinte reconciliação em seus valores à alíquota nominal combinada:

	30/09/2021	30/09/2020
Lucro antes do imposto de renda (IRPJ) e da contribuição social (CSLL)	32.627	24.352
Efeito na base do IRPJ e da CSLL sobre:		
Adições:		
Despesas não dedutíveis	423	992
Provisão de Perdas com Estoque	1.232	513
Provisão para contingências	-	18
Provisão para PCLD	416	557
Exclusões:		
Reversão para contingências	(71)	-
Reversão para PCLD	(349)	(198)
Reversão de Provisão de Perdas com Estoque	(1.125)	(427)
Outros	(1.571)	(483)

Notas Explicativas

Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
 30 de setembro de 2021

	30/09/2021	30/09/2020
Lucro tributável	31.582	25.324
Imposto de renda e da contribuição social - 34%	10.738	8.610
Outros	(18)	(18)
Imposto de renda e contribuição social correntes	10.720	8.592
Imposto de renda e contribuição social diferidos	499	3
Alíquota efetiva	34%	34%

20 Receita Líquida de Vendas

Segue abaixo conciliação entre a receita bruta e a receita apresentada na demonstração do resultado do período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021 e 30 de setembro de 2020:

	01/07/2021 à 30/09/2021	01/01/2021 à 30/09/2021	01/07/2020 à 30/09/2020	01/01/2020 à 30/09/2020
Receita bruta	79.744	215.637	50.491	170.563
Menos:				
Vendas Canceladas	(2.127)	(5.299)	(1.189)	(2.352)
Impostos sobre vendas	(4.769)	(12.915)	(3.269)	(10.401)
	<u>72.848</u>	<u>197.423</u>	<u>46.483</u>	<u>157.810</u>

21 Custos dos Produtos Vendidos

	01/04/2021 à 30/09/2021	01/01/2021 à 30/09/2021	01/07/2020 à 30/09/2020	01/01/2020 à 30/09/2020
Custo dos Materiais	(34.919)	(98.925)	(18.740)	(74.518)
Custo c/ Pessoal	(7.644)	(21.520)	(6.230)	(18.464)
Custo c/ Serv. Terceiros	(1.040)	(2.433)	(430)	(1.433)
Custo c/ Ocupação e Utilidades	(2.950)	(8.430)	(2.492)	(7.706)
Custo c/ Depreciação	(1.111)	(3.328)	(1.187)	(2.206)
Custos dos Produtos Vendidos	<u>(47.664)</u>	<u>(134.636)</u>	<u>(29.079)</u>	<u>(105.515)</u>

Notas Explicativas

Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
30 de setembro de 2021

	01/04/2021 à 30/09/2021	01/01/2021 à 30/09/2021	01/07/2020 à 30/09/2020	01/01/2020 à 30/09/2020
Custo dos Produtos Revendidos	<u>(3.703)</u>	<u>(5.663)</u>	<u>(3)</u>	<u>(3.850)</u>
	<u>(51.367)</u>	<u>(140.299)</u>	<u>(29.082)</u>	<u>(109.365)</u>

22 Despesas operacionais

	01/07/2021 à 30/09/2021	01/01/2021 à 30/09/2021	01/07/2020 à 30/09/2020	01/01/2020 à 30/09/2020
Despesas com vendas	(97)	(200)	(100)	(316)
Despesas com PCLD	<u>(148)</u>	<u>(133)</u>	<u>(55)</u>	<u>(343)</u>
Despesas com vendas	(245)	(333)	(155)	(659)
Despesas com pessoal	(3.414)	(9.822)	(2.864)	(8.755)
Serviços de terceiros	(1.858)	(6.736)	(1.482)	(3.541)
Ocupação e utilidades	(855)	(2.456)	(722)	(2.129)
Despesas administrativas	(658)	(3.426)	(795)	(2.929)
Depreciação	<u>(185)</u>	<u>(597)</u>	<u>(196)</u>	<u>(626)</u>
Despesas Gerais e Administrativas	(7.215)	(23.370)	(6.264)	(18.639)

23 Resultado financeiro

	01/04/2021 à 30/09/2021	01/01/2021 à 30/09/2021	01/07/2020 à 30/09/2020	01/01/2020 à 30/09/2020
Despesas financeiras				
Juros	(410)	(1.173)	(361)	(1.004)
Descontos concedidos	(1.080)	(1.386)	(73)	(131)
Despesas bancárias	(175)	(371)	(63)	(261)
Acréscimos legais s/tributos	(20)	(80)	(8)	(31)
IOF	(57)	(90)	(1)	(73)

Notas Explicativas

Nortec Química S.A.
 Informações Trimestrais - ITR
 30 de setembro de 2021

	01/04/2021 à 30/09/2021	01/01/2021 à 30/09/2021	01/07/2020 à 30/09/2020	01/01/2020 à 30/09/2020
Outros	(20)	(67)	(19)	(61)
Total	(1.762)	(3.167)	(525)	(1.561)
Receitas financeiras				
Rendimento de aplicações financeiras	126	218	22	115
Descontos recebidos	53	96	3	21
Receita de juros	24	36	-	1
Outros	6	57	21	85
Total	209	406	46	222
Variação Cambial Ativa	1.333	6.095	2.408	6.885
Variação Cambial Passiva	(1.932)	(5.515)	(2.639)	(11.407)
Variação cambial líquida	(599)	580	(231)	(4.522)
Resultado financeiro líquido	(2.152)	(2.181)	(710)	(5.681)

24 Instrumentos financeiros**24.1 Gestão de risco de capital**

A Companhia administra seu capital, para assegurar que ela possa continuar com suas atividades normais, ao mesmo tempo em que maximizam o retorno a todas as partes interessadas ou envolvidas em suas operações, por meio da otimização do saldo das dívidas e do patrimônio.

A estrutura de capital da Companhia é formada pelo endividamento líquido (empréstimos detalhados na nota explicativa 12), deduzidos pelo caixa, saldos de bancos e pelo patrimônio líquido da Companhia (que inclui capital emitido, reservas, lucros acumulados), conforme apresentado nas Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido.

O índice de alavancagem em 30 de setembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020 está demonstrado a seguir:

	30/09/2021	31/12/2020
Total dos empréstimos (Nota 12)	26.695	27.915
Menos: caixa e equivalentes de caixa (Nota 5)	(15.503)	(23.888)
Menos: aplicações financeiras (Nota 6)	(13.992)	(8.301)

Notas Explicativas

Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
30 de setembro de 2021

	30/09/2021	31/12/2020
Dívida líquida (A)	(2.800)	(4.274)
Total do patrimônio líquido (B)	178.118	156.710
Total do capital (A + B)	175.318	152.436
Índice de alavancagem financeira - %	1,60%	(2,8%)

24.2 Categorias de instrumentos financeiros

	30/09/2021	31/12/2020
Ativos financeiros		
Mensurados ao custo amortizado		
Caixa e equivalente de caixa	15.503	23.888
Aplicações financeiras	13.992	8.301
Contas a receber	49.940	41.011
Passivos financeiros		
Empréstimos e financiamentos	26.695	27.915
Fornecedores	20.465	13.584

A Administração desses instrumentos é efetuada por meio de estratégias operacionais, visando liquidez, rentabilidade e segurança. A política de controle consiste em acompanhamento permanente das taxas contratadas versus as vigentes no mercado.

A Companhia não efetua aplicações de caráter especulativo ou de proteção (“hedge”) em derivativos ou quaisquer outros ativos de risco.

24.3 Objetivos da administração dos riscos financeiros

O Departamento de Tesouraria Corporativa da Companhia coordena o acesso aos mercados financeiros domésticos e estrangeiros, monitora e administra os riscos financeiros relacionados às operações da Companhia. Esses riscos incluem o risco de mercado (inclusive risco de moeda, risco de taxa de juros e outros riscos de preços), o risco de crédito e o risco de liquidez.

24.4 Riscos de mercado

Por meio de suas atividades, a Companhia fica exposta principalmente a riscos financeiros decorrentes de mudanças nas taxas de câmbio e nas taxas de juros. A Administração entende que esses riscos são inerentes ao perfil das operações da Companhia e ela opera equacionando de forma adequada esses riscos. Logo, a Administração não usa instrumentos financeiros derivativos para administrar sua exposição aos riscos relacionados às taxas de câmbio e de juros, nem tampouco se utiliza de derivativos ou outros ativos de risco com caráter especulativo.

Notas Explicativas

Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
30 de setembro de 2021

As exposições ao risco de mercado são mensuradas em bases contínuas e acompanhadas pela Administração.

24.5 Gestão de risco de taxa de câmbio

A Companhia faz algumas transações em moeda estrangeira; consequentemente, surgem exposições às variações nas taxas de câmbio. As exposições aos riscos de taxa de câmbio são administradas de acordo com os parâmetros estabelecidos pelas políticas aprovadas. Os resultados estão suscetíveis de sofrer variações, em função dos efeitos da volatilidade da taxa de câmbio sobre as transações atreladas às moedas estrangeiras, principalmente o dólar norte-americano. No período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021, o dólar norte-americano sofreu uma valorização de 4,67 % (Exercício findo em 31 de dezembro de 2020 - valorização de 28,93 %). A exposições ao risco de câmbio em 30 de setembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020, representado pelos valores contábeis dos ativos e passivos monetários em moeda estrangeira são:

Ativo	30/09/2021	31/12/2020	Moeda de Exposição
Caixa e equivalente de caixa (recebimentos em dólar de clientes estrangeiros)	8.726	7.862	US\$
Contas a receber de clientes estrangeiros	1.799	822	US\$
Adiantamento a fornecedores	1.847	378	US\$
Passivo			
Seguro Transporte	44	354	US\$
Fornecedores estrangeiros	15.167	10.756	US\$

Em 30 de setembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020, a Companhia não possui empréstimos e financiamentos em moeda estrangeira.

24.6 Gestão do risco de taxa de juros***Ativos financeiros***

Os equivalentes de caixa e as aplicações financeiras no valor de R\$ 29.495 em 30 de setembro de 2021 (R\$ 32.189 em 31 de dezembro de 2020) são mantidos, substancialmente, em fundos de investimento e aplicações em títulos privados, emitidos por instituições financeiras de primeira linha.

O risco de taxa de juros vinculados aos ativos decorre da possibilidade de ocorrerem queda nessas taxas e, consequentemente, na remuneração desses ativos.

Passivos financeiros

A Companhia está exposta ao risco de taxa de juros, uma vez que obtém empréstimos com taxas de juros estabelecidas nos contratos conforme mencionado na nota 12 no valor de R\$ 26.695 em 30 de setembro de 2021 (R\$ 27.915 em 31 de dezembro de 2019). Entretanto, as taxas obtidas nos financiamentos são baixas, comparadas a outras formas de financiamento existentes no mercado. Dessa forma, esse risco é atenuado.

Notas Explicativas

Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
30 de setembro de 2021

24.7 Análise de sensibilidade

A Companhia possui caixa e equivalentes de caixa, contas a receber, adiantamento a fornecedores, seguro transporte e contas a pagar em moeda estrangeira além de aplicações financeiras e empréstimos e financiamentos atrelados a outros índices.

Na elaboração da análise de sensibilidade, foram consideradas as curvas de mercado da B3 S.A. para o dólar norte-americano e as informações projetadas pelo BNDES para os seguintes índices TJLP, TLP e CDI, considerando as seguintes premissas:

Definição de um cenário provável do comportamento do risco que é referenciada por fonte externa independente (Cenário Provável).

Definição de dois cenários adicionais com deteriorações de 25% e 50% na variável de risco considerada (Cenário Possível e Cenário Remoto, respectivamente).

Em 30 de setembro de 2021, a análise de sensibilidade dos principais ativos e passivos financeiros, expostos às variações de taxas de juros, taxas de câmbio e aos índices inflacionários, e os seus respectivos impactos no resultado do exercício, estão demonstrados para o período de 90 dias, quando deverão ser apresentadas as próximas informações trimestrais contendo tal análise.

Riscos de taxa de juros

A Companhia está exposta a riscos e oscilações de taxas de juros em suas aplicações financeiras e empréstimos, cujos saldos em 30 de setembro de 2021:

Operação		Saldo contábil em 30/09/2021	Cenário provável (a)	Ganho ou perda (b) - (a)	Cenário possível 25% (b)	Ganho ou perda (c) - (a)	Cenário remoto 50% (c)
Aplicações Financeiras	CDI	13.992	14.413	526	14.940	632	15.045
Empréstimos e Financiamentos	TJLP	(7.515)	(7.882)	(458)	(8.340)	(550)	(8.432)
Empréstimos e Financiamentos	TLP	(19.180)	(19.809)	(786)	(20.595)	(944)	(20.753)
Total		(12.703)	(13.278)	(718)	(13.996)	(862)	(14.140)

O cenário provável considera para os índices TJLP e TLP as taxas de janeiro a setembro de 2021 obtidas no portal do BNDES, o CDI foi utilizada a acumulada até setembro de 2021 obtida no portal de finanças.

Notas Explicativas

Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
30 de setembro de 2021

Riscos de taxa de câmbio

Considerando as exposições cambiais descritas na tabela de exposição cambial mencionada na nota 24.5, a análise de sensibilidade quanto à posição em aberto de 30 de setembro de 2021:

Operações Cambiais		Saldo contábil em 30/09/2021	Cenário provável (a)	Ganho ou perda (b) - (a)	Cenário possível 25% (b)	Ganho ou perda (c) - (a)	Cenário remoto 50% (c)
Caixa e equivalente de caixa (contratos de câmbio de clientes estrangeiros)	Dólar/Real	8.726	8.771	2.193	10.963	4.385	13.156
Contas a receber de clientes estrangeiros	Dólar/Real	1.799	1.808	452	2.260	904	2.712
Adiantamento a fornecedores	Dólar/Real	1.847	1.856	464	2.321	928	2.785
Seguro Transporte	Dólar/Real	(44)	(44)	(11)	(55)	(22)	(66)
Fornecedores estrangeiros	Dólar/Real	(15.167)	(15.244)	(3.811)	(19.056)	(7.622)	(22.867)
Total		(2.839)	(2.853)	(713)	(3.567)	(1.427)	(4.280)

O cenário provável considera as taxas futuras do dólar norte-americano para 30 dias, obtidas no portal da B3 S.A.

24.8 Gestão de risco de crédito

O risco de crédito refere-se ao risco de uma contraparte não cumprir com suas obrigações, levando a Companhia a incorrer em perdas financeiras. A Administração adotou a política de apenas negociar com contrapartes que possuam capacidade de crédito e obter garantias suficientes, quando apropriado, como meio de mitigar o risco de perda financeira por motivo de inadimplência. A Companhia utiliza informações financeiras disponíveis publicamente e seus próprios registros para avaliar seus principais clientes. A exposição da Companhia e as avaliações de crédito de suas contrapartes são continuamente monitoradas. A exposição do crédito é controlada pelos limites das contrapartes, que são revisados e aprovados pela Administração.

O saldo de contas a receber de clientes no montante de R\$ 49.940 em 30 de setembro de 2021 (R\$ 41.011 em 31 de dezembro de 2020), tem como os maiores volumes devidos pela Fundação Oswaldo Cruz – FIOCRUZ, Brainfarma Indústria Química e Farmaceutica S/A, Fundação Para o Remédio Popular - FURP, União Química Farmaceutica e Novamed Fabricação de Produtos Farmaceuticos que foram os principais clientes da Companhia (vide nota explicativa 1). As demais contas a receber de clientes estão compostas por um grande número de clientes em diferentes áreas geográficas. Uma avaliação contínua do crédito é realizada na condição financeira das contas a receber. Para fazer face a possíveis perdas com créditos de liquidação duvidosa, é avaliada a necessidade de constituir-se provisão para créditos de liquidação duvidosa para a cobertura desse risco.

A Companhia não está exposta ao risco de crédito com relação a garantias financeiras concedidas a bancos. Adicionalmente, a Companhia não detém nenhuma garantia ou outras garantias de crédito para cobrir seus riscos de crédito associados aos seus ativos financeiros.

Notas Explicativas

Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
30 de setembro de 2021

As operações com instituições financeiras (caixa e equivalente de caixa e aplicações financeiras), no valor de R\$ 29.495 em 30 de setembro de 2021 (R\$ 32.189 em 31 de dezembro de 2020), são distribuídas em instituições de primeira linha, evitando risco de concentração. O risco de crédito das aplicações financeiras é avaliado através do estabelecimento de limites máximos de aplicação nas contrapartes, considerando os “ratings” publicados pelas principais agências de risco internacionais para cada uma destas contrapartes.

Gestão do risco de liquidez

A responsabilidade final pelo gerenciamento do risco de liquidez é da Diretoria Financeira. A Companhia gerencia o risco de liquidez mantendo adequadas reservas, linhas de crédito bancárias e linhas de crédito para captação de empréstimos que julgue adequados, através do monitoramento contínuo dos fluxos de caixa previstos e reais, e pela combinação dos perfis de vencimento dos ativos e passivos financeiros. A Companhia possui linhas de crédito não utilizadas no montante de R\$ 5.000 à disposição para reduzir ainda mais o risco de liquidez.

	Menos de um ano	Entre um e três anos	Entre quatro e cinco anos	Total
Em 30/09/2021				
Fornecedores	20.465	-	-	20.465
Financiamentos	352	6.392	19.599	26.343
	Menos de um ano	Entre um e três anos	Entre quatro e cinco anos	Total
Em 31/12/2020				
Fornecedores	13.584	-	-	13.584
Financiamentos	4.090	5.662	18.163	27.915

25 Cobertura de seguros

Em 30 de setembro de 2021, a cobertura de seguros contra riscos operacionais era composta por R\$ 245.900 para danos materiais (R\$ 245.500 em 31 de dezembro de 2020) e R\$ 32.900 para responsabilidade civil (R\$ 32.500 em 31 de dezembro de 2020).

26 Resultado por ação

A tabela a seguir reconcilia o lucro do período findo em 30 de setembro de 2021 e 30 de setembro de 2020, nos montantes usados para calcular o lucro por ação básico e diluído.

	01/07/2021 à 30/09/2021	01/01/2021 à 30/09/2021	01/07/2020 à 30/09/2020	01/01/2020 à 30/09/2020
Lucro líquido	8.255	21.408	6.848	15.757
Quantidade de ações em circulação – média ponderada (em milhares)	11.877	11.877	11.877	11.877
Resultado por ação (básico e diluído)	<u>0,6950</u>	<u>1,8024</u>	<u>0,5766</u>	<u>1,3266</u>

Notas Explicativas

Nortec Química S.A.
Informações Trimestrais - ITR
30 de setembro de 2021

27 Eventos Subsequentes

Na data de 28 de outubro de 2021 a Companhia assinou um contrato de financiamento junto ao BNDES no valor de R\$ 17.191, divididos em dois Subcréditos: Subcrédito 1 no valor de R\$ 13.627, e o Subcrédito 2 no valor de R\$ 3.564. Este recurso será utilizado na expansão da capacidade produtiva da Unidade Industrial U-280, bem como na aquisição de equipamentos importados adicionais.

Outras Informações que a Companhia Entenda Relevantes

- Distribuição acionária até o nível de pessoa física, dos detentores de até 5% das ações;

POSIÇÃO ACIONÁRIA DOS DETENTORES DE MAIS DE 5% DAS AÇÕES DE CADA ESPÉCIE E CLASSE DA COMPANHIA, ATÉ O NÍVEL DE PESSOA FÍSICA						
Companhia: Nortec Quimica S/A					Posição em 30/09/2021 (11.877.394 ações)	
Acionista	Ações Ordinárias		Ações Preferenciais		Total	
	Quantidade	%	Quantidade	%	Quantidade	%
Alberto Ramy Mansur	6.770.113	57%			6.770.113	57%
Nicolau Pires Lage	2.375.480	20%			2.375.480	20%
Alta Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia Investimento no Exterior	2.731.801	23%			2.731.801	23%
Ações em tesouraria						
Outros						
Total	11.877.394	100%		100%	11.877.394	100%

Outras Informações que a Companhia Entenda Relevantes

- Posição valores mobiliários detidos pelos controladores, administradores, conselho fiscal e ações em circulação;

POSIÇÃO ACIONÁRIA CONSOLIDADA DOS CONTROLADORES E ADMINISTRADORES E AÇÕES EM CIRCULAÇÃO Posição em 30/09/2021						
Acionista	Quantidade de Ações Ordinárias (Em Unidades)	%	Quantidade de Ações Preferenciais (Em Unidades)	%	Quantidade Total de Ações (Em Unidades)	%
Controlador	9.145.593	77%			9.145.593	77%
Administradores	2.731.802	23%			2.731.802	23%
Conselho de Administração	2.731.801				2.731.801	
Diretoria	1				1	
Conselho Fiscal						
Ações em Tesouraria						
Outros Acionistas						
Total	11.877.395	100%			11.877.395	100%
Ações em Circulação						

POSIÇÃO ACIONÁRIA CONSOLIDADA DOS CONTROLADORES E ADMINISTRADORES E AÇÕES EM CIRCULAÇÃO Posição em 30/09/2020 (12 meses atrás)						
Acionista	Quantidade de Ações Ordinárias (Em Unidades)	%	Quantidade de Ações Preferenciais (Em Unidades)	%	Quantidade Total de Ações (Em Unidades)	%
Controlador	9.501.915	80%			9.501.915	80%
Administradores	2.375.480	20%			2.375.480	20%
Conselho de Administração	2.375.479				2.375.479	
Diretoria	1				1	
Conselho Fiscal						
Ações em Tesouraria						
Outros Acionistas						
Total	11.877.395	100%			11.877.395	100%
Ações em Circulação	0	0%		0%	0	0%

Outras Informações que a Companhia Entenda Relevantes

- **INFORMAÇÃO DA ADESÃO Á CÂMARA DE ARBITRAGEM**

A Companhia está vinculada à arbitragem na Câmara de Arbitragem do Mercado, conforme Cláusula Compromissória constante do seu Estatuto Social.

Pareceres e Declarações / Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva

Relatório sobre a revisão de informações trimestrais

Aos Administradores e Acionistas
Nortec Química S.A.

Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias da Nortec Química S.A. (a "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 de nove meses findos nessa data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de nove meses findo nessa data, assim como o resumo das principais políticas contábeis e as demais notas explicativas.

A administração é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 21 - "Demonstração Intermediária" e com a norma internacional de contabilidade IAS 34 - Interim Financial Reporting, emitida pelo International Accounting Standards Board (IASB), assim como pela apresentação dessas informações de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais (ITR). Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações 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 Entidade" e ISRE 2410 - Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity, respectivamente). Uma revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, conseqüentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

Conclusão sobre as informações intermediárias

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

Outros assuntos

Demonstração do valor adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem a Demonstração do Valor Adicionado (DVA), referente ao período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021, elaborada sob a responsabilidade da administração da Companhia e apresentada como informação suplementar para fins do IAS 34. Essa demonstração foi submetida a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das informações trimestrais, com o objetivo de concluir se ela está conciliada 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 essa demonstração do valor adicionado não foi elaborada, em todos aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nesse Pronunciamento Técnico e de forma consistente em relação às informações contábeis intermediárias tomadas em conjunto.

Rio de Janeiro, 12 de novembro de 2021

PricewaterhouseCoopers
Auditores Independentes Ltda.
CRC 2SP000160/O-5

Cáren Henriete Macohin
Contadora CRC 1PR038429/O-3 "T" SC

Pareceres e Declarações / Parecer ou Relatório Resumido, se houver, do Comitê de Auditoria (estatutário ou não)

COMITÊ DE AUDITORIA

Parecer referente às Informações Trimestrais do 3º Trimestre de 2021

1. Disposições Institucionais e Regimentais:

O Comitê de Auditoria da Nortec Química S.A. é um órgão consultivo que atua no assessoramento do Conselho de Administração. Constituído, formalmente, em reunião do Conselho de Administração realizada em 12 de novembro de 2018, o Comitê de Auditoria da Nortec Química S.A. é composto atualmente pelos membros Sr. João Salles e a Sra. Elizabeth Benamor.

2. Competência:

O Comitê de Auditoria da Nortec Química S.A tem como suas principais atribuições: (i) Monitorar a qualidade e a integridade das informações trimestrais, das demonstrações financeiras intermediárias e das demonstrações financeiras da Companhia, efetuando as recomendações que entender necessárias ao Conselho de Administração; (ii) Acompanhar as práticas contábeis adotadas pela Companhia nas elaborações de suas demonstrações financeiras; (iii) Supervisionar as atividades dos auditores independentes, a fim de avaliar: a sua independência, a qualidade e a adequação dos serviços prestados às necessidades da Companhia; (iv) Supervisionar as atividades da auditoria interna da Companhia, monitorando a efetividade e a suficiência da estrutura, bem como a qualidade e a integridade dos processos de auditoria interna e independente, propondo ao Conselho de Administração as ações que forem necessárias para aperfeiçoá-las; (v) Opinar sobre matérias que lhe sejam submetidas pelo Conselho de Administração, bem como aquelas que considerar relevantes; e (vi) Outras atribuições que venham a ser designadas pelo Conselho de Administração. À empresa de auditoria externa, cabe assegurar que as Informações Contábeis Intermediárias da Nortec Química S.A. foram elaboradas de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 21 - Demonstração Intermediária com a Norma internacional IAS 34 – Interim Financial Reporting, emitida pelo International Accounting Standards Board – IASB e as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários - CVM, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais – ITR.

3. Das atividades exercidas no âmbito das atribuições do Comitê de Auditoria, no período:

O Comitê de Auditoria se reuniu no dia 08 de novembro de 2021 e, nesta reunião, foram avaliadas, dentre outras matérias, as variações dos números contábeis referentes ao trimestre findo em 30 de setembro de 2021. Em relação aos eventos subsequentes, na data de 28 de outubro de 2021 a Companhia assinou um contrato de financiamento junto ao BNDES no valor de R\$ 17,2 milhões, dividido em dois Subcréditos. Subcrédito 1 no valor de R\$ 13,6 milhões e o Subcrédito 2 no valor de R\$ 3,6 milhões. Esse recurso será utilizado na expansão da capacidade produtiva da Unidade Industrial U-280 e na aquisição de equipamentos importados.

4. Da auditoria independente:

Os auditores da PwC informaram que os trabalhos de auditoria independente, no terceiro trimestre de 2021, foram conduzidos de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 - Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade e ISRE 2410 - Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity, respectivamente), cuja 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.

Destaca-se que não foi reconhecido nenhum fato que os leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias da Companhia não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o CPC 21(R1) e o IAS 34, aplicáveis à elaboração de Informações Trimestrais - ITR e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários. Foi apontado pela PwC, que a Companhia não havia apresentado, até aquele momento, relatório e carta de representação da administração assinada para a emissão do parecer definitivo, mas que tal fato já estaria alinhado entre as partes e que não representaria qualquer entrave para a emissão de parecer final “sem ressalvas”.

5. Das demonstrações contábeis:

A Contabilidade da Nortec Química S.A. apresentou ao Comitê de Auditoria o resumo dos números contábeis referentes ao trimestre findo em 30 de setembro de 2021, informando as principais variações nas contas do balanço patrimonial e na demonstração dos resultados.

O Comitê avaliou as informações contábeis intermediárias, examinando as demonstrações financeiras, as notas explicativas, o relatório da Administração e o relatório dos auditores independentes. Verificou que as práticas contábeis utilizadas na elaboração das informações contábeis intermediárias estão alinhadas com o Pronunciamento Técnico CPC 21 – Demonstração Intermediária, norma internacional IAS 34 – Interim Financial Reporting, emitida pelo International Accounting Standards Board – IASB, e com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários - CVM, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais - ITR, retratando adequadamente a situação patrimonial da Companhia.

6. Conclusão:

O Comitê de Auditoria não recebeu, até o fechamento deste relatório, registro de qualquer descumprimento de normas, ausência de controles, ato ou omissão por parte da Administração da NORTEC QUÍMICA S.A., que indicasse a existência de falhas ou erros que colocassem em risco a continuidade da Companhia ou a fidedignidade das informações contábeis. Com base nas considerações acima, o Comitê de Auditoria, ponderadas devidamente suas responsabilidades e as limitações naturais decorrentes do escopo da sua atuação, recomenda ao Conselho de Administração a aprovação das informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de setembro de 2021.

Rio de Janeiro, 08 de novembro de 2021.

Elizabeth Benamor
Membro do Comitê de Auditoria

João Salles
Membro do Comitê de Auditoria

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras

Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras

Em conformidade com a Instrução CVM Nº 480, de 07/12/2009, os Diretores da Companhia declaram que revisaram, discutiram e concordaram com as Demonstrações Financeiras da Companhia referentes ao terceiro trimestre de 2021.

Duque de Caxias, 12 de novembro de 2021.

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

Declaração dos Diretores sobre o Parecer dos Auditores

Em conformidade com a Instrução CVM Nº 480, de 07/12/2009, os Diretores da Companhia declaram que revisaram, discutiram e concordaram com o relatório dos auditores independentes sobre as Demonstrações Financeiras da Companhia referentes ao terceiro trimestre de 2021.

Duque de Caxias, 12 de novembro de 2021.