



Braskem S.A.

Informações trimestrais – ITR para o período findo em 30 de setembro de 2021 e relatório dos auditores independentes

Relatório sobre a revisão de informações trimestrais

**Grant Thornton Auditores
Independentes**

Av. Eng. Luís Carlos Berrini, 105 -
12º andar Itaim Bibi, São Paulo (SP)
Brasil

T +55 11 3886-5100

Aos Acionistas, Conselheiros e Administradores da
Braskem S.A.
Camaçari – Bahia

Introdução

Revisamos as informações financeiras intermediárias, individuais e consolidadas, da Braskem S.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 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 é responsável pela elaboração das informações financeiras intermediárias individuais de acordo com a NBC TG 21 - Demonstração Intermediária e das informações financeiras intermediárias consolidadas de acordo com a NBC TG 21 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, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais (ITR). Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações financeiras 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). A 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 individuais

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

Conclusão sobre as informações intermediárias consolidadas

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

Ênfases

Investigação em andamento – Braskem Idesa

Chamamos a atenção para a Nota Explicativa nº 9(d) às informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas, que menciona que a Companhia contratou um escritório de advocacia americano, independente, para a realização de uma investigação interna, em virtude das alegações de supostos pagamentos indevidos relacionados ao projeto Etileno XXI, originalmente divulgadas em notícias veiculadas na mídia no México e que foram incluídas no depoimento apresentado pelo ex-CEO da Pemex ao Gabinete do Procurador Geral do México. A investigação se encontra em andamento e, até o momento, a Companhia não consegue estimar o cronograma para sua finalização. Nossa conclusão não está modificada em relação a esse assunto.

Ação coletiva

Chamamos a atenção para a Nota Explicativa nº 22.3 às informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas, que descreve a proposição de ação judicial contra a Companhia e alguns de seus atuais e ex-executivos no Tribunal Distrital de Nova Jersey nos Estados Unidos, nos termos da Lei de Valores Mobiliários dos Estados Unidos de 1934 (*U.S. Securities Exchange Act*) e suas regras. O processo está em estágio inicial, tendo a Companhia contratado assessores jurídicos para sua defesa naquele país. Nossa conclusão não está modificada em relação a esse assunto.

Outros assuntos

Demonstrações do valor adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem as Demonstrações do Valor Adicionado (DVA), individuais e consolidadas, 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 de 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 financeiras intermediárias e registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos na NBC TG 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 financeiras intermediárias individuais e consolidadas tomadas em conjunto.

São Paulo, 09 de novembro de 2021

Octavio Zampirolo Neto
CT CRC 1SP-289.095/O-3

Grant Thornton Auditores Independentes
CRC 2SP-025.583/O-1

Braskem S.A.

Balanço Patrimonial

Data base: 30/09/2021

Valores expressos em milhares de Reais

Ativo	Nota	Consolidado		Controladora	
		Set/2021	Dez/2020	Set/2021	Dez/2020
Circulante					
Caixa e equivalentes de caixa	3	12.025.888	13.862.852	3.728.032	8.377.511
Aplicações financeiras	4	2.936.176	3.627.227	2.815.114	3.540.280
Contas a receber de clientes	5	7.932.505	4.731.979	5.243.897	2.717.369
Estoques	6	14.365.943	8.383.650	10.620.112	6.191.167
Tributos a recuperar	8	1.241.308	1.192.665	1.188.473	1.148.263
Imposto de renda e contribuição social	20(a)	3.653.166	1.547.916	1.312.752	345.174
Dividendos e juros sobre capital próprio	7	165	165	165	4.463
Despesas pagas antecipadamente		186.011	344.867	133.650	241.131
Derivativos	18.2.1	8.269	33.769	2.890	33.765
Outros ativos		769.440	465.154	628.594	328.687
		43.118.871	34.190.244	25.673.679	22.927.810
Não circulante					
Aplicações financeiras	4	16.314	15.564		
Contas a receber de clientes	5	15.837	23.229	11.255	18.647
Estoques	6	33.082	18.036		1.256
Tributos a recuperar	8	1.175.454	1.072.737	898.493	813.902
Imposto de renda e contribuição social	20(e)	210.722	72.267	210.722	72.267
Imposto de renda e contribuição social diferidos	20(b)	7.458.839	8.529.972	5.653.354	6.536.701
Depósitos judiciais		178.839	196.911	168.950	186.140
Derivativos	18.2.1	1.069	34.091	1.069	34.091
Outros ativos		320.876	227.480	170.768	161.407
Investimentos	9	49.962	43.153	26.358.958	17.640.426
Imobilizado	10	36.443.431	35.929.149	15.392.298	14.782.471
Intangível	11	2.829.301	2.828.691	2.508.576	2.516.881
Direito de uso de ativos	12	2.581.733	2.902.395	1.223.787	1.540.206
		51.315.459	51.893.675	52.598.230	44.304.395
Total do ativo		94.434.330	86.083.919	78.271.909	67.232.205

As notas explicativas são parte integrante das informações trimestrais.

Braskem S.A.

Balanço Patrimonial

Data base: 30/09/2021

Valores expressos em milhares de Reais

Passivo e patrimônio líquido	Nota	Consolidado		Controladora	
		Set/2021	Dez/2020	Set/2021	Dez/2020
Circulante					
Fornecedores	13	10.438.072	9.946.315	11.748.772	10.361.070
Financiamentos	14	902.823	1.318.931	168.247	173.729
Financiamentos Braskem Idesa	15	7.182.416	7.660.128		
Debêntures	16	57.466	54.436		
Derivativos	18.2.1	386.986	592.251	248.692	470.364
Salários e encargos sociais		1.000.633	814.566	700.426	567.789
Tributos a recolher	19	896.939	952.689	739.618	848.931
Imposto de renda e contribuição social		3.554.647	284.129	1.934.022	194.791
Dividendos		1.769	5.456	918	2.633
Adiantamentos de clientes		441.391	287.449	387.714	96.979
Acordo de leniência	23	309.815	397.036	309.815	397.036
Provisões diversas	21	457.109	362.407	392.632	279.702
Contas a pagar a empresas ligadas	7(b)			614.746	1.200.983
Outras obrigações		1.011.362	466.341	406.417	187.363
Provisão de gastos Alagoas	24	4.866.125	4.349.931	4.866.125	4.349.931
Arrendamento mercantil	12(b)	855.942	895.109	447.308	540.715
		32.363.495	28.387.174	22.965.452	19.672.016
Não circulante					
Fornecedores	13	59.660	7.233	59.660	7.233
Financiamentos	14	32.887.895	40.413.192	2.792.981	4.220.039
Financiamentos Braskem Idesa	15	4.572.424	4.399.110		
Debêntures	16	148.544	181.679		
Derivativos	18.2.1	407.293	558.913	356.638	454.078
Tributos a recolher	19		1.370		1.370
Contas a pagar a empresas ligadas	7(b)			32.193.358	34.769.612
Mútuo de acionista não controlador da Braskem Idesa	7(a)	3.456.265	3.222.493		
Imposto de renda e contribuição social			576.174		576.174
Imposto de renda e contribuição social diferidos	20(b)	1.256.528	1.234.398		
Benefícios pós-emprego		487.373	472.074	223.914	217.089
Adiantamentos de clientes		333.369	382.478		
Provisão para perda em controladas	9(c)			754.510	571.952
Provisões judiciais	22.1	1.120.470	1.151.087	1.109.697	1.137.567
Acordo de leniência	23	793.733	1.077.314	793.733	1.077.314
Provisões diversas	21	848.835	511.801	805.727	476.316
Provisão de gastos Alagoas	24	2.274.890	4.825.846	2.274.890	4.825.846
Outras obrigações		215.230	235.324	137.568	186.240
Arrendamento mercantil	12(b)	2.073.815	2.312.777	1.039.614	1.241.665
		50.936.324	61.563.263	42.542.290	49.762.495
Patrimônio líquido					
Capital social	26	8.043.222	8.043.222	8.043.222	8.043.222
Reservas de capital		3.473		3.473	
Ágio na aquisição de controlada sob controle comum		(488.388)	(488.388)	(488.388)	(488.388)
Outros resultados abrangentes		(3.702.816)	(5.177.889)	(3.702.816)	(5.177.889)
Ações em tesouraria		(38.197)	(49.704)	(38.197)	(49.704)
Lucros (prejuízos) acumulados		8.946.873	(4.529.547)	8.946.873	(4.529.547)
Total atribuível aos acionistas da Companhia		12.764.167	(2.202.306)	12.764.167	(2.202.306)
Participação de acionistas não controladores em controladas		(1.629.656)	(1.664.212)		
		11.134.511	(3.866.518)	12.764.167	(2.202.306)
Total do passivo e patrimônio líquido		94.434.330	86.083.919	78.271.909	67.232.205

As notas explicativas são parte integrante das informações trimestrais.

Braskem S.A.

Demonstração do resultado do período

Data base: 30/09/2021

Valores expressos em milhares de Reais, exceto o resultado por ação

	Nota	3ºTrim.2021	Set/2021	3ºTrim.2020	Consolidado Set/2020
Receita líquida de vendas e serviços	28	28.299.463	77.413.096	15.992.108	39.805.121
Custo dos produtos vendidos	31	(19.994.870)	(52.057.968)	(12.426.535)	(33.533.365)
Lucro Bruto		8.304.593	25.355.128	3.565.573	6.271.756
Receitas (despesas)					
Com vendas e distribuição	31	(543.665)	(1.475.809)	(482.122)	(1.369.619)
Redução (reversão) ao valor recuperável de contas a receber e outros de cliente	31	(2.262)	2.925	(3.860)	(15.036)
Gerais e administrativas	31	(642.998)	(1.751.153)	(445.654)	(1.333.961)
Pesquisa e desenvolvimento	31	(73.778)	(197.995)	(63.354)	(172.862)
Resultado de participações societárias	9(c)	(4.089)	(1.097)	2.314	(19.893)
Outras receitas	29	(129.695)	1.304.840	485.055	816.874
Outras despesas	29	(389.458)	(915.218)	(3.642.245)	(5.380.240)
Resultado antes das despesas financeiras líquidas e impostos		6.518.648	22.321.621	(584.293)	(1.202.981)
Resultado financeiro	30				
Despesas financeiras		(1.212.230)	(4.269.789)	(1.183.604)	(3.682.559)
Receitas financeiras		184.316	1.591.646	162.355	498.479
Variações cambiais, líquidas		(2.074.978)	(2.930.678)	(810.666)	(7.325.580)
		(3.102.892)	(5.608.821)	(1.831.915)	(10.509.660)
Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e da contribuição social		3.415.756	16.712.800	(2.416.208)	(11.712.641)
Imposto de renda e contribuição social - correntes e diferidos	20(a)	101.953	(3.219.379)	1.078.808	3.819.810
Lucro líquido (prejuízo) do período		3.517.709	13.493.421	(1.337.400)	(7.892.831)
Atribuível a:					
Acionistas da Companhia		3.536.811	13.454.604	(1.412.972)	(7.537.950)
Participação de acionistas não controladores em controladas		(19.102)	38.817	75.572	(354.881)
Lucro líquido (prejuízo) do período		3.517.709	13.493.421	(1.337.400)	(7.892.831)
Resultado por ação - básico e diluído - R\$	27				
Ações ordinárias			16,9088		(9,4699)
Ações preferenciais classe "A"			16,9091		(9,4699)
Ações preferenciais classe "B"			0,6057		(9,4699)

As notas explicativas são parte integrante das informações trimestrais.

Demonstração do resultado do período

Data base: 30/09/2021

Valores expressos em milhares de Reais, exceto o resultado por ação

	Nota	Controladora			
		3°Trim.2021	Set/2021	3°Trim.2020	Set/2020
Receita líquida de vendas e serviços	28	17.816.640	48.966.205	10.900.837	27.087.235
Custo dos produtos vendidos	31	(13.805.475)	(35.373.198)	(8.861.728)	(24.036.572)
Lucro Bruto		4.011.165	13.593.007	2.039.109	3.050.663
Receitas (despesas)					
Com vendas e distribuição	31	(271.323)	(739.010)	(256.844)	(732.278)
Redução (reversão) ao valor recuperável de contas a receber e outros de clientes	31	(3.520)	(2.363)	4.723	(6.897)
Gerais e administrativas	31	(408.643)	(1.126.754)	(286.997)	(866.476)
Pesquisa e desenvolvimento	31	(40.221)	(107.695)	(29.460)	(90.545)
Resultado de participações societárias	9(c)	2.467.169	7.320.308	1.304.368	1.004.175
Outras receitas	29	(202.364)	1.270.468	366.441	508.562
Outras despesas	29	(333.260)	(852.890)	(3.632.295)	(5.357.256)
Resultado antes das despesas financeiras líquidas e impostos		5.219.003	19.355.071	(490.955)	(2.490.052)
Resultado financeiro	30				
Despesas financeiras		(966.253)	(3.221.307)	(1.120.929)	(3.463.817)
Receitas financeiras		153.334	1.327.714	166.164	372.337
Variações cambiais, líquidas		(1.559.131)	(2.272.302)	(1.088.733)	(5.545.802)
		(2.372.050)	(4.165.895)	(2.043.498)	(8.637.282)
Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e da contribuição social		2.846.953	15.189.176	(2.534.453)	(11.127.334)
Imposto de renda e contribuição social - correntes e diferidos	20(a)	689.858	(1.734.572)	1.121.481	3.589.384
Lucro líquido (prejuízo) do período		3.536.811	13.454.604	(1.412.972)	(7.537.950)
Resultado por ação - básico e diluído - R\$	27				
Ações ordinárias			16,9088		(9,4699)
Ações preferenciais classe "A"			16,9091		(9,4699)
Ações preferenciais classe "B"			0,6057		(9,4699)

As notas explicativas são parte integrante das informações trimestrais.

Braskem S.A.

Demonstração do resultado abrangente

Data base: 30/09/2021

Valores expressos em milhares de Reais

	Nota	3ºTrim.2021	Set/2021	3ºTrim.2020	Consolidado Set/2020
Lucro líquido (prejuízo) do período		3.517.709	13.493.421	(1.337.400)	(7.892.831)
Outros resultados abrangentes:					
Itens a serem posteriormente reclassificados para o resultado					
Valor justo de <i>hedge</i> de fluxo de caixa		(294.768)	211.344	31.719	(1.371.053)
Imposto de renda e contribuição social - <i>hedge</i> de fluxo de caixa		101.019	(67.806)	(8.987)	461.736
Valor justo de <i>hedge</i> de fluxo de caixa de controlada em conjunto - RPR, líquido de impostos		3.644	1.239	(1.075)	786
		(190.105)	144.777	21.657	(908.531)
<i>Hedge</i> de exportação - variação cambial	18.3(a.i)	(2.274.927)	(1.160.181)	(898.588)	(9.245.179)
<i>Hedge</i> de exportação - transferência para o resultado	18.3(a.i)	355.842	1.507.624	578.657	1.557.361
Imposto de renda e contribuição social - <i>hedge</i> de exportação		652.489	(118.130)	108.776	2.613.858
<i>Hedge</i> de vendas futuras da Braskem Idesa - variação cambial	18.3(a.ii)	(331.620)	(307.586)	253.366	(2.009.111)
<i>Hedge</i> de vendas futuras da Braskem Idesa - transferência para o resultado	18.3(a.ii)	124.636	368.433	133.798	348.165
Imposto de renda - <i>hedge</i> de vendas futuras da Braskem Idesa		62.095	(18.254)	(116.149)	498.284
		(1.411.485)	271.906	59.860	(6.236.622)
Conversão de demonstrações financeiras de controladas no exterior		2.055.990	1.052.402	175.709	4.668.466
Total		454.400	1.469.085	257.226	(2.476.687)
Itens que não serão reclassificados para o resultado					
Canhos atuariais com plano de benefício definido, líquidas de impostos			1.067		
Plano de incentivo de longo prazo		(11.843)	(4.615)	3.674	7.178
Total		(11.843)	(3.548)	3.674	7.178
Total de outros resultados abrangentes do período		3.960.266	14.958.958	(1.076.500)	(10.362.340)
Atribuível a:					
Acionistas da Companhia		4.096.868	14.924.402	(1.086.712)	(9.355.271)
Participação de acionista não controlador em controladas		(136.602)	34.556	10.212	(1.007.069)
Total do resultado abrangente do período		3.960.266	14.958.958	(1.076.500)	(10.362.340)

As notas explicativas são parte integrante das informações trimestrais.

Braskem S.A.

Demonstração do resultado abrangente

Data base: 30/09/2021

Valores expressos em milhares de Reais

	Nota	3ºTrim.2021	Set/2021	3ºTrim.2020	Controladora Set/2020
Lucro líquido (prejuízo) do período		3.536.811	13.454.604	(1.412.972)	(7.537.950)
Outros resultados abrangentes:					
Itens a serem posteriormente reclassificados para o resultado					
Valor justo de <i>hedge</i> de fluxo de caixa		(314.723)	110.071	(13.220)	(1.260.497)
Imposto de renda e contribuição social - <i>hedge</i> de fluxo de caixa		107.006	(37.424)	4.495	428.569
Valor justo de <i>hedge</i> de fluxo de caixa da Braskem Idesa		14.966	75.954	33.703	(82.917)
Imposto de renda e contribuição social - <i>hedge</i> de fluxo de caixa da Braskem Idesa		(4.490)	(22.786)	(10.111)	24.875
Valor justo de <i>hedge</i> de fluxo de caixa de controlada em conjunto - RPR, líquido de impostos		3.644	1.239	(1.075)	786
		(193.597)	127.054	13.792	(889.184)
<i>Hedge</i> de exportação - variação cambial	18.3(a.i)	(2.274.927)	(1.160.181)	(898.579)	(9.245.179)
<i>Hedge</i> de exportação - transferência para o resultado	18.3(a.i)	355.842	1.507.624	578.657	1.557.361
Imposto de renda e contribuição social - <i>hedge</i> de exportação		652.489	(118.130)	108.773	2.613.858
<i>Hedge</i> de vendas futuras da Braskem Idesa - variação cambial	18.3(a.ii)	(248.716)	(230.689)	190.024	(1.506.825)
<i>Hedge</i> de vendas futuras da Braskem Idesa - transferência para o resultado	18.3(a.ii)	93.478	276.325	100.348	261.123
Imposto de renda - <i>hedge</i> de vendas futuras da Braskem Idesa		46.571	(13.691)	(87.112)	373.710
		(1.375.263)	261.258	(7.889)	(5.945.952)
Conversão de demonstrações financeiras de controladas no exterior		2.140.760	1.084.902	316.693	5.010.215
Total		571.900	1.473.214	322.596	(1.824.921)
Itens que não serão reclassificados para o resultado					
Canhos atuariais com plano de benefício definido, líquidas de impostos			1.067		
Plano de incentivo de longo prazo		(11.843)	(4.483)	3.664	7.600
Total		(11.843)	(3.416)	3.664	7.600
Total de outros resultados abrangentes do período		4.096.868	14.924.402	(1.086.712)	(9.355.271)

As notas explicativas são parte integrante das informações trimestrais.

Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Valores expressos em milhares de Reais

Nota	Controladora e consolidado											
	Controladora											
	Atribuído à participação dos acionistas											
	Capital social	Reservas de capital	Reservas de lucros			Ágio na aquisição de controlada sob controle comum	Outros resultados abrangentes	Ações em tesouraria	Lucros (prejuízos) acumulados	Total da participação dos acionistas da Companhia	Participação de acionistas não controladores em controladas	Total do patrimônio líquido
			Reserva legal	Incentivos fiscais	Retenção de lucros							
Em 1º de janeiro de 2020	8.043.222	232.472	577.476	153.478	1.174.301	(488.388)	(4.757.539)	(49.724)		4.885.298	(940.592)	3.944.706
Resultado abrangente do período:												
Prejuízo do período									(7.537.950)	(7.537.950)	(354.881)	(7.892.831)
Hedge de exportação - variação cambial, líquido dos impostos							(5.945.952)			(5.945.952)	(290.670)	(6.236.622)
Valor justo de hedge de fluxo de caixa, líquido dos impostos							(889.184)			(889.184)	(19.347)	(908.531)
Plano de incentivo de longo prazo							7.600			7.600	(422)	7.178
Conversão de demonstrações financeiras de controladas no exterior							5.010.215			5.010.215	(341.749)	4.668.466
							(1.817.321)		(7.537.950)	(9.355.271)	(1.007.069)	(10.362.340)
Ajustes de avaliação patrimonial:												
Realização da indexação adicional do imobilizado, líquida dos impostos							(19.761)		19.761			
Realização do custo atribuído de controlada em conjunto, líquida dos impostos							(380)		380			
Ajustes a valor justo de contas a receber de clientes, líquido dos impostos							229			229		229
Efeito cambial em economia hiperinflacionária, líquido dos impostos							5.078			5.078		5.078
							(14.834)		20.141	5.307		5.307
Em 30 de setembro de 2020	8.043.222	232.472	577.476	153.478	1.174.301	(488.388)	(6.589.694)	(49.724)	(7.517.809)	(4.464.666)	(1.947.661)	(6.412.327)
Em 1º de janeiro de 2021	8.043.222					(488.388)	(5.177.889)	(49.704)	(4.529.547)	(2.202.306)	(1.664.212)	(3.866.518)
Resultado abrangente do período:												
Lucro líquido do período									13.454.604	13.454.604	38.817	13.493.421
Hedge de exportação - variação cambial, líquido dos impostos							261.258			261.258	10.648	271.906
Valor justo de hedge de fluxo de caixa, líquido dos impostos							127.054			127.054	17.723	144.777
Plano de incentivo de longo prazo							(4.483)			(4,483)	(132)	(4.615)
Conversão de demonstrações financeiras de controladas no exterior							1.084.902			1,084,902	(32.500)	1,052,402
							1,468,731		13,454,604	14,923,335	34,556	14,957,891
Ajustes de avaliação patrimonial:												
Realização da indexação adicional do imobilizado, líquida dos impostos							(19,623)		19,623			
Realização do custo atribuído de controlada em conjunto, líquida dos impostos							(540)		540			
Ganhos atuariais de benefícios pós-emprego de controladas, líquido dos impostos							1,067			1,067		1,067
Ajustes a valor justo de contas a receber de clientes, líquido dos impostos							52			52		52
Efeito cambial em economia hiperinflacionária, líquido dos impostos							25,386			25,386		25,386
							6,342		20,163	26,505		26,505
Contribuição de acionistas:												
Entrega de ações para pagamento ao programa de incentivo de longo prazo	25	3,473						11,507		14,980		14,980
Dividendos prescritos									1,653	1,653		1,653
		3,473						11,507	1,653	16,633		16,633
Em 30 de setembro de 2021	8.043.222	3.473				(488.388)	(3.702.816)	(38.197)	8.946.873	12.764.167	(1.629.656)	11.134.511

As notas explicativas são parte integrante das informações trimestrais.

Demonstração dos fluxos de caixa

Data base: 30/09/2021

Valores expressos em milhares de Reais

Nota	Consolidado		Controladora	
	Set/2021	Set/2020	Set/2021	Set/2020
Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e da contribuição social	16.712.800	(11.712.641)	15.189.176	(11.127.334)
Ajustes para reconciliação do resultado				
Depreciação e amortização	2.812.758	3.001.589	1.645.160	1.805.187
Resultado de participações societárias	9(c) 1.097	19.893	(7.320.308)	(1.004.175)
Juros, variações monetárias e cambiais, líquidas	4.292.501	11.775.714	3.356.718	8.004.786
Provisão (reversão e recuperação de créditos), líquidas	546.684	5.999	544.919	5.100
(Reversão) provisão do evento geológico em Alagoas	29 (69.130)	5.143.395	(69.130)	5.143.395
Créditos de PIS e COFINS - exclusão do ICMS da base de cálculo	29 (1.031.099)	(199.826)	(1.031.099)	(199.826)
Redução ao valor recuperável de contas a receber e outros de clientes	(2.925)	15.036	2.363	6.897
Provisão para perdas e baixas de ativos de longa duração	(28.117)	(17.309)	(31.917)	(22.612)
	23.234.569	8.031.850	12.285.882	2.611.418
Variação do capital circulante operacional				
Depósitos judiciais - outros ativos financeiros	24	3.746.107		3.746.107
Aplicações financeiras	784.027	(1.776.868)	816.331	(1.751.346)
Contas a receber de clientes	(3.085.730)	(871.642)	(2.557.688)	(244.715)
Estoques	(5.782.645)	316.151	(4.343.721)	68.297
Tributos a recuperar	2.075.926	1.761.100	2.110.260	1.335.777
Despesas antecipadas	190.479	144.489	107.481	(217.821)
Demais contas a receber	(383.476)	(375.136)	(303.971)	101.748
Fornecedores	(23.799)	(5.039.655)	1.157.143	(2.873.045)
Tributos a recolher	121.619	(624.880)	58.334	338.891
Adiantamentos de clientes	94.174	305.969	290.735	(89.671)
Acordo de leniência	23 (389.087)	(349.842)	(389.087)	(349.842)
Provisões diversas	(285.430)	(93.491)	(266.172)	(96.682)
Demais contas a pagar	(1.254.626)	(324.640)	(1.640.808)	(676.720)
Caixa gerado pelas operações	15.296.001	4.849.512	7.324.719	1.902.396
Juros pagos	(2.569.965)	(2.206.228)	(297.922)	(248.314)
Imposto de renda e contribuição social pagos	(2.172.769)	(189.828)	(1.236.156)	(56.971)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	10.553.267	2.453.456	5.790.641	1.597.111
Recursos recebidos na venda de ativo imobilizado e intangível	39.719	13.438	48.444	2.975
Dividendos recebidos		3.074	4.209	138.776
Adições ao investimento em controladas			(25.000)	
Adições ao imobilizado e intangível	(2.042.939)	(1.930.539)	(1.760.190)	(1.010.925)
Utilização de caixa em atividades de investimentos	(2.003.220)	(1.914.027)	(1.732.537)	(869.174)
Dívida de curto e longo prazos				
Captações	21.474	15.214.497	10.332	5.175.102
Pagamentos	(9.226.608)	(10.340.708)	(1.534.884)	(4.894.332)
Financiamentos Braskem Idesa				
Pagamentos	(766.250)	(658.669)		
Partes relacionadas				
Captações			41.270	5.274.730
Pagamentos			(6.907.148)	(2.391.156)
Arrendamento mercantil	12 (594.337)	(478.713)	(317.091)	(297.208)
Dividendos pagos	(2.034)	(2.379)	(62)	(57)
Outros passivos financeiros		(400.842)		(400.842)
(Aplicação) geração de caixa em financiamentos	(10.567.755)	3.333.186	(8.707.583)	2.466.237
Variação cambial do caixa de controladas no exterior	180.744	1.647.883		
(Aplicação) geração de caixa e equivalentes de caixa	(1.836.964)	5.520.498	(4.649.479)	3.194.174
Representado por				
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	13.862.852	6.803.880	8.377.511	2.389.438
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	12.025.888	12.324.378	3.728.032	5.583.612
(Redução) aumento de caixa e equivalentes de caixa	(1.836.964)	5.520.498	(4.649.479)	3.194.174

As notas explicativas são parte integrante das informações trimestrais.

Demonstração dos valores adicionados

Data base: 30/09/2021

Valores expressos em milhares de Reais

	Consolidado		Controladora	
	Set/2021	Set/2020	Set/2021	Set/2020
Receitas	89.961.134	42.541.217	61.474.333	29.491.670
Vendas de mercadorias, produtos e serviços	89.582.914	47.095.511	61.076.397	34.334.746
Outras receitas (despesas), líquidas	375.295	(4.539.258)	400.299	(4.836.179)
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	2.925	(15.036)	(2.363)	(6.897)
Insumos adquiridos de terceiros	(59.391.893)	(35.733.142)	(43.265.952)	(26.883.358)
Custos dos produtos, das mercadorias e dos serviços vendidos	(57.584.521)	(34.320.160)	(42.108.702)	(26.027.415)
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	(1.851.879)	(1.429.591)	(1.205.143)	(884.631)
Perdas de valores ativos	44.507	16.609	47.893	28.688
Valor adicionado bruto	30.569.241	6.808.075	18.208.381	2.608.312
Depreciação e amortização	(2.812.758)	(3.001.589)	(1.645.160)	(1.805.187)
Valor adicionado líquido produzido pela Companhia	27.756.483	3.806.486	16.563.221	803.125
Valor adicionado recebido em transferência	1.714.605	1.152.187	8.864.945	1.826.248
Resultado de participações societárias	(1.097)	(19.893)	7.320.308	1.004.175
Receitas financeiras	1.715.143	1.171.530	1.544.501	822.009
Outras	559	550	136	64
Valor adicionado total a distribuir	29.471.088	4.958.673	25.428.166	2.629.373
Pessoal	1.693.096	1.306.011	980.178	745.367
Remuneração direta	1.367.909	1.040.172	763.736	569.815
Benefícios	269.601	210.309	162.148	120.955
FGTS	55.586	55.530	54.294	54.597
Impostos, taxas e contribuições	6.659.871	(377.599)	5.090.412	(193.261)
Federais	5.197.610	(2.674.803)	3.694.935	(2.460.888)
Estaduais	1.378.158	2.252.844	1.378.158	2.252.844
Municipais	84.103	44.360	17.319	14.783
Remuneração de capitais de terceiros	7.624.700	11.923.092	5.902.972	9.615.217
Despesas financeiras	7.311.251	11.639.519	5.697.878	9.419.379
Aluguéis	313.449	283.573	205.094	195.838
Remuneração de capitais próprios	13.493.421	(7.892.831)	13.454.604	(7.537.950)
Lucro líquido (prejuízo) retido no período	13.454.604	(7.537.950)	13.454.604	(7.537.950)
Participação de acionista não controlador em controladas	38.817	(354.881)		
Valor adicionado total distribuído	29.471.088	4.958.673	25.428.166	2.629.373

As notas explicativas são parte integrante das informações trimestrais.

Sumário das Notas Explicativas

1 Contexto operacional	11
2 Práticas contábeis	12
3 Caixa e equivalentes de caixa	18
4 Aplicações financeiras	18
5 Contas a receber de clientes	19
6 Estoques	21
7 Partes relacionadas	22
8 Tributos a recuperar	26
9 Investimentos	27
10 Imobilizado	32
11 Intangível	33
12 Direito de uso de ativos e arrendamento mercantil	34
13 Fornecedores	35
14 Financiamentos	36
15 Financiamentos Braskem Idesa	38
16 Debêntures	39
17 Reconciliação das atividades de financiamentos na demonstração do fluxo de caixa	40
18 Instrumentos financeiros	41
19 Tributos a recolher	51
20 Imposto de renda (“IR”) e contribuição social sobre o lucro (“CSL”)	52
21 Provisões diversas	55
22 Provisões judiciais	56
23 Acordo de leniência com as autoridades	57
24 Evento geológico - Alagoas	59
25 Plano de incentivo de longo prazo (“ILP”)	66
26 Patrimônio líquido	67
27 Resultado por ação	70
28 Receita líquida de vendas	71
29 Outras receitas e outras despesas	71
30 Resultado financeiro	72
31 Despesas por natureza e função	72
32 Informações por segmentos	73
33 Obrigações contratuais	73
34 Eventos subsequentes	73

1 Contexto operacional

A Braskem S.A. ("Controladora" ou "Braskem") é uma sociedade por ações, de capital aberto, com sede em Camaçari/BA que, em conjunto com suas controladas ("Companhia"), é controlada pela Novonor S.A. ("Novonor"), que detém, direta e indiretamente, 50,11% e 38,32% do seu capital votante e total, respectivamente. A controladora final da Braskem é a Kieppe Patrimonial S.A.

A ações da Braskem são negociadas na B3 S.A. Brasil, Bolsa, Balcão ("B3"), sob os códigos BRKM3, BRKM5 e BRKM6, e na Bolsa de Valores de Nova Iorque - *New York Stock Exchange* ("NYSE") sob o ticker BAK.

A Braskem tem como objeto social a fabricação, comércio, importação e exportação de produtos químicos, petroquímicos e combustíveis, a produção, distribuição e comercialização de utilidades tais como, vapor, água, ar comprimido e gases industriais, assim como a prestação de serviços industriais e a produção, distribuição e comercialização de energia elétrica para seu consumo próprio e de outras empresas, além da participação em outras sociedades como sócia ou acionista.

A Companhia dispõe de unidades industriais no Brasil, Estados Unidos, Alemanha e México. Essas unidades produzem resinas termoplásticas como polietileno ("PE"), polipropileno ("PP"), policloreto de vinila ("PVC") e outros petroquímicos básicos.

Operações da Braskem Idesa

Conforme Comunicado ao Mercado em 1º de março de 2021, a controlada Braskem Idesa assinou os seguintes documentos para permitir a continuidade de suas operações:

- (i) Em fevereiro 2021, memorando de entendimentos com termos e condições para discussão de potenciais aditivos ao contrato de fornecimento de etano com a PEMEX Transformación Industrial e a PEMEX Exploración y Producción ("PEMEX"), bem como para desenvolvimento de terminal de importação desta matéria-prima, sujeitos à negociação, documentação definitiva, aprovação dos credores e dos acionistas da BI, e com reservas de direitos; e
- (ii) Em fevereiro 2021, contrato de prestação de serviços de transporte de gás natural com o Centro Nacional de Control del Gas Natural ("CENAGAS"), com prazo final de 15 anos, condicionado à assinatura da documentação definitiva mencionada no item (i) acima.

Em 27 de setembro de 2021, a Braskem Idesa assinou os seguintes documentos:

- (i) Aditivo ao contrato de fornecimento de etano ("Aditivo") com PEMEX Transformación Industrial e PEMEX Exploración y Producción ("PEMEX") com quitação de pendências contratuais anteriormente existentes; e
- (ii) Convênio com Petróleos Mexicanos, PEMEX Logística e outros entes governamentais que estabelece medidas de apoio administrativo para o projeto de construção de um terminal de importação de etano, com a capacidade para atender a totalidade da necessidade de matéria prima da BI ("Convênio do Terminal").

O Aditivo altera o compromisso de volume mínimo contratual para 30.000 barris por dia até a data limite de fevereiro de 2025 (passível de extensões se houver atrasos com licenças para a construção do terminal), sendo que o terminal de importação de etano tem entrada em operação prevista para o segundo semestre de 2024. Adicionalmente, o Aditivo estabelece um direito de preferência para a BI adquirir todo o etano que a PEMEX tiver disponível e não consuma no seu próprio processo produtivo até 2045, a preços conforme referências internacionais.

Vale ressaltar que o projeto do terminal tem por objetivo complementar o abastecimento de etano no México e viabilizar a operação da BI a plena capacidade, com o acesso a novas fontes de matérias primas. Adicionalmente, o investimento no terminal ainda está sujeito às aprovações finais pelas instâncias de governança competentes da BI e seus acionistas.

Para que possam produzir efeitos, o Aditivo e o Convênio do Terminal estão condicionados às aprovações societárias aplicáveis, incluindo aprovação final dos acionistas e credores da BI ("Condições Suspensivas"). Uma vez atendidas as Condições Suspensivas, o Aditivo passa a ter efeitos retroativos a 26 de fevereiro de 2021, data de assinatura do memorando de entendimentos objeto do Comunicado ao Mercado de 1º de março de 2021. As aprovações necessárias para a entrada em vigor do Aditivo e do Convênio do Terminal foram obtidas em outubro de 2021.

Opção de Compra de Participação Acionária

A Braskem e o Salus - Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia ("FIP Salus") firmaram dois contratos de outorga de opção de compra de ações e outras avenças. Ambos os contratos têm como objeto a opção para a compra parcial, pela Braskem, de ações ON Classe B de entidade de propriedade da FIP Salus, possibilitando à compradora o regime de autoprodução.

Até o encerramento destas informações trimestrais, nenhum impacto contábil e desembolso financeiro decorrente desta negociação foi incorrido, visto que, a Braskem ainda não exerceu sua opção de compra. Esta poderá ser exercida no período de 1º de outubro de 2021 até 30 de junho de 2022 ou até 90 dias após a data de início de operação comercial dos empreendimentos, o que ocorrer por último.

2 Práticas contábeis

As práticas contábeis do exercício anterior foram aplicadas de modo consistente na preparação destas informações trimestrais.

2.1 Base de preparação das informações trimestrais

A preparação das informações trimestrais requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e o exercício de julgamento por parte da Administração da Companhia no processo de aplicação das suas práticas contábeis.

Não houve mudanças significativas nas premissas e julgamentos por parte da Administração no uso das estimativas para preparação destas informações trimestrais em relação àquelas utilizadas nas demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2020 divulgadas em 10 de março de 2021.

Todas as informações relevantes próprias destas informações trimestrais, e somente elas, estão sendo evidenciadas e correspondem àquelas utilizadas pela Administração na gestão da Companhia.

A autorização para emissão dessas informações trimestrais foi concedida pela Diretoria Executiva em 09 de novembro de 2021.

2.1.1 Informações trimestrais individuais

As informações trimestrais da Controladora compreendem o período acumulado findo em 30 de setembro de 2021, e devem ser lidas em conjunto com as demonstrações financeiras da Companhia de 31 de dezembro de 2020, que foram preparadas e apresentadas de acordo com o pronunciamento CPC 21 (R1) – emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis ("CPCs") e em observância às disposições da Lei nº 6.404/76 (incluindo ajustes posteriores) e normas e orientações emitidas pela Comissão de Valores Mobiliários ("CVM").

Braskem S.A.

Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021
Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

2.1.2 Informações trimestrais consolidadas

As informações trimestrais consolidadas compreendem o período acumulado findo em 30 de setembro de 2021, e devem ser lidas em conjunto com as demonstrações financeiras da Companhia de 31 de dezembro de 2020, que foram preparadas e apresentadas de acordo com o pronunciamento IAS 34 - *Interim Financial Reporting*, emitido pelo *International Accounting Standards Board* ("IASB").

As informações trimestrais consolidadas abrangem a Controladora e as seguintes entidades:

	Participação no capital total e votante - %		
	Sede	Set/2021	Dez/2020
Controladas diretas e indiretas			
BM Insurance Company Limited ("BM Insurance")	Bermudas	100,00	100,00
Braskem America Finance Company ("Braskem America Finance")	EUA	100,00	100,00
Braskem America, Inc. ("Braskem America")	EUA	100,00	100,00
Braskem Argentina S.A. ("Braskem Argentina")	Argentina	100,00	100,00
Braskem Energy Ltda ("Braskem Energy")	(i) Brasil	100,00	
Braskem Europe GmbH ("Braskem Alemanha")	Alemanha	100,00	100,00
Braskem Finance Limited ("Braskem Finance")	Ilhas	100,00	100,00
Braskem Idesa S.A.P.I. ("Braskem Idesa")	México	75,00	75,00
Braskem Idesa Servicios S.A. de CV ("Braskem Idesa Serviços")	México	75,00	75,00
Braskem Incorporated Limited ("Braskem Inc")	Ilhas	100,00	100,00
Braskem India Private Limited ("Braskem India")	Índia	100,00	100,00
Braskem Mexico Proyectos S.A. de C.V. SOFOM ("Braskem México Sofom")	México	100,00	100,00
Braskem Mexico, S. de RL de CV ("Braskem México")	México	100,00	100,00
Braskem Mexico Servicios S. RL de CV ("Braskem México Serviços")	México	100,00	100,00
Braskem Netherlands B.V. ("Braskem Holanda")	Holanda	100,00	100,00
Braskem Netherlands Finance B.V. ("Braskem Holanda Finance")	Holanda	100,00	100,00
Braskem Netherlands Green B.V. ("Braskem Holanda Green")	(ii) Holanda	100,00	
Braskem Netherlands Inc. B.V. ("Braskem Holanda Inc")	Holanda	100,00	100,00
Braskem Petroquímica Chile Ltda. ("Braskem Chile")	Chile	100,00	100,00
Cetrel S.A. ("Cetrel")	Brasil	63,70	63,70
Distribuidora de Água Camaçari S.A. ("DAC")	Brasil	63,70	63,70
Lantana Trading Co. Inc. ("Lantana")	Bahamas	100,00	100,00
Entidades de Propósito Específico ("EPE")			
Fundo de Investimento Caixa Júpiter Multimercado Crédito Privado Longo Prazo ("FIM Júpiter")	Brasil	100,00	100,00
Fundo de Investimento Santander Netuno Multimercado Crédito Privado Longo Prazo ("FIM Netuno")	Brasil	100,00	100,00

(i) Controlada constituída em abril/2021, está em fase pré-operacional. Suas principais atividades serão a comercialização de energia elétrica e a prestação de serviços de gestão e representação no Ambiente de Contratação Livre de Energia.

(ii) Controlada constituída em setembro/2021, está em fase pré-operacional e seu capital ainda será integralizado pela Braskem Holanda. Suas principais atividades serão a comercialização, distribuição, importação e exportação de produtos químicos, petroquímicos e petroquímicos renováveis.

Braskem S.A.

Notas explicativas da Administração às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021

Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

2.2 Moeda funcional e estrangeira

A moeda funcional da Controladora é o Real (R\$). A moeda de apresentação também é o Real (R\$). Todos os saldos foram arredondados para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

Abaixo estão apresentadas as controladas que possuem moeda funcional diferente do R\$:

	<u>Moeda funcional</u>
Controladas	
Braskem Alemanha	Euro
BM Insurance, Braskem America, Braskem America Finance, Braskem Holanda, Braskem Holanda Finance, Braskem Holanda Inc. e Braskem México Sofom	Dólar norte-americano
Braskem Idesa, Braskem Idesa Serviços, Braskem México e Braskem México Serviços	Peso mexicano
Braskem Argentina	Peso argentino
Braskem Chile	Peso chileno
Braskem Índia	Rúpia

Os efeitos de variação cambial sobre as transações da Companhia decorrem, principalmente, da variação nas taxas das seguintes moedas:

	<u>Taxa final</u>			<u>Taxa média do período findo em</u>		
	<u>Set/2021</u>	<u>Dez/2020</u>	<u>Varição</u>	<u>Set/2021</u>	<u>Set/2020</u>	<u>Varição</u>
Dólar - Real	5,4394	5,1967	4,67%	5,3317	5,0793	4,97%
Euro - Real	6,2983	6,3779	-1,25%	6,3768	5,7207	11,47%
Peso mexicano - Real	0,2646	0,2610	1,38%	0,2649	0,2328	13,78%
Dólar - Peso mexicano	20,5710	19,9240	3,25%	20,1366	21,8263	-7,74%
Dólar - Euro	0,8562	0,8166	4,84%	0,8361	0,8903	-6,09%

2.3 Novas Normas e Interpretações

2.3.1 Novas normas e pronunciamentos adotados no exercício corrente

- Arrendamentos impactados pela Covid-19 (aditivo ao CPC06/IFRS16). O referido aditivo não teve impacto significativo nestas informações trimestrais.

- Reforma da taxa de juros de referência - Fase 2 (alterações ao CPC48/IFRS9, CPC38/IAS39, CPC40/IFRS7, CPC11/IFRS4 e CPC06/IFRS16)

As alterações tratam de questões que podem afetar as demonstrações financeiras como resultado da reforma da taxa de juros de referência internacionais ("IBORs"), incluindo os efeitos de mudanças nos fluxos de caixa contratuais ou relações de hedge decorrentes da substituição da taxa de juros de referência por uma taxa de referência alternativa. As alterações fornecem expediente prático para certos requisitos do CPC48/IFRS9, CPC38/IAS39, CPC40/IFRS7, CPC11/IFRS4 e CPC06/IFRS16 relacionados a:

- mudanças na base de determinação dos fluxos de caixa contratuais de ativos financeiros, passivos financeiros e passivos de arrendamento; e

- contabilidade de hedge.

(i) Mudança na base para determinação dos fluxos de caixa

As mudanças exigirão atualizações na determinação dos fluxos de caixa de ativos ou passivos financeiros afetados pela reforma da taxa de juros de referência.

Em 30 de setembro de 2021, a Companhia tem empréstimos bancários cujos juros são atrelados à LIBOR, como divulgado nas notas explicativas 14 e 15, e que consequentemente serão objeto da reforma do IBOR. A Companhia espera que a taxa de juros de referência para estes empréstimos seja alterada para *Security Overnight Financing Rate* ("SOFR") até 2023. A Companhia está monitorando o assunto e os impactos estão sendo mensurados.

(ii) Contabilidade de hedge

As alterações fornecem exceções aos requerimentos de contabilidade de *hedge* nas seguintes áreas:

- Permitir a alteração da designação de uma relação de *hedge* para refletir as mudanças que são exigidas pela reforma.

- Quando um objeto de *hedge* em um *hedge* de fluxo de caixa é alterado para refletir as mudanças exigidas pela reforma, o valor acumulado na reserva de *hedge* de fluxo de caixa será considerado com base na taxa de referência alternativa aplicada ao objeto de *hedge*.

Em 30 de setembro de 2021, a Companhia tem *hedges* de fluxo de caixa atrelados à LIBOR. A Companhia espera que a indexação dos itens objeto de *hedge* e instrumentos de *hedge* à LIBOR seja substituída pela SOFR ao final de 2021. Ocorrendo tal substituição, a Companhia espera aplicar as alterações relacionadas à contabilidade de *hedge*. No entanto, há incerteza sobre quando e como ocorrerá a troca de referências. A Companhia não espera que os valores acumulados na reserva de *hedge* de fluxo de caixa sejam reclassificados imediatamente para o resultado devido à transição do IBOR.

(iii) Divulgação

As alterações exigirão que a Companhia divulgue informações adicionais sobre a exposição da entidade a riscos decorrentes da reforma da taxa de juros de referência e atividades de gestão de risco relacionadas.

(iv) Transição

A Companhia está monitorando e avaliando aplicar alterações no quarto trimestre de 2021 à medida que a taxa substituta comece a ter efeitos práticos.

2.3.2 Novas normas e pronunciamentos ainda não vigentes

Uma série de novas normas serão efetivas para exercícios iniciados após 1º de janeiro de 2021. A Companhia não adotou essas normas na preparação destas informações trimestrais. Não se espera que as seguintes novas ou alteradas normas tenham impacto significativo nas demonstrações financeiras consolidadas e individuais da Companhia.

- Contratos Onerosos: custos para cumprir um contrato (alterações ao CPC25/IAS37).
- *Annual Improvements to IFRS Standards 2018-2020*.
- Imobilizado: receitas antes do uso pretendido (alterações ao CPC27/IAS16).
- Referência à Estrutura Conceitual (alterações ao CPC15/IFRS3).
- Classificação do Passivo em Circulante ou Não Circulante (alterações ao CPC26/IAS1).
- Definição de estimativas contábeis (alteração no CPC23/IAS8).
- Definição de material (alterações ao CPC 26(R1)/IAS1).
- Impostos diferidos relacionados ativos e passivos decorrentes de uma única transação (alterações ao CPC32/IAS12).

2.4 Principais medidas e impactos decorrentes da COVID-19

A Braskem vem monitorando os impactos da pandemia de COVID-19 em seus negócios e nas comunidades onde atua. Em 2020, a Braskem formou um comitê de crise com o objetivo de estabelecer procedimentos globais focados principalmente na saúde e segurança das pessoas e na continuidade das suas operações. As principais medidas tomadas pela Companhia são:

- (i) Definição para todos os integrantes e terceiros do grupo vulnerável à COVID-19 trabalharem de forma remota até a última fase de retorno;
- (ii) Definição para todos os membros da equipe e contratados, não relacionados diretamente à continuidade segura das operações, trabalharem remotamente até que os critérios para início de flexibilização para retorno seguro fossem atingidos;
- (iii) Redução do contingente de integrantes e terceiros trabalhando nos seus ativos industriais, mantendo a operação com equipe mínima necessária, considerando todas as regras de segurança e de manutenção da confiabilidade das operações;
- (iv) Restrição para a visita de terceiros e fornecedores não rotineiros às dependências da Braskem;
- (v) Construção de agendas com clientes e comunidades onde atua para verificar os produtos do seu portfólio para ajudar no combate da pandemia;
- (vi) Criação, implementação e acompanhamento de indicadores do Plano de Retorno Seguro às plantas e escritórios da Braskem.

Durante 2020, a Companhia adotou medidas para preservação do caixa a fim de manter a sua estabilidade financeira e a resiliência dos seus negócios, dentre as quais se destacam:

Notas explicativas da Administração às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021

Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

- Desembolso da linha de crédito compromissada (*Revolving Credit Facility*) no montante de US\$1 bilhão em abril de 2020, com vencimento em 2023. Ao final de julho, a Companhia realizou o pré-pagamento integral dessa linha, equivalente a R\$5,5 bilhões;
- Emissão de títulos de dívida no mercado internacional pela subsidiária Braskem Holanda, em julho de 2020, no montante de US\$600 milhões (R\$3,2 bilhões);
- Redução dos investimentos previstos para 2020 de US\$721 milhões (R\$3,9 bilhões) para US\$555 milhões (R\$2,8 bilhões);
- Postergação das contribuições sociais no Brasil; e
- Otimizações do capital de giro.

No primeiro e no segundo trimestres de 2021 as taxas de utilização das petroquímicas se mantiveram acima de 70% na maioria das localidades da Companhia, casos pontuais de redução das taxas foram identificados no México em decorrência de instabilidade do fornecimento de etano pela PEMEX, mas que não estão diretamente relacionados a pandemia.

A taxa de utilização das centrais petroquímicas no terceiro trimestre do Brasil foi de 79%, aumento em relação ao segundo trimestre, principalmente, em função da normalização das operações após parada programada de manutenção na central petroquímica do ABC, São Paulo. A taxa de utilização das plantas de PP nos Estados Unidos foi de 94%, redução em comparação com o trimestre anterior em função de diversas pequenas interrupções de confiabilidade nas plantas de PP no período. Na Europa, a taxa de utilização das plantas de PP foi de 92%, redução em relação ao segundo trimestre em decorrência de pequenas interrupções de confiabilidade nas plantas de PP no período. Por fim, a taxa de utilização das plantas de PE no México foi de 68%, aumento em comparação com o trimestre anterior em função de maior volume de importações de etano dos Estados Unidos pela solução Fast Track, que compensou a redução do fornecimento de etano pela Pemex.

A Companhia, ainda, destaca ações realizadas em conjunto com seus clientes e empresas parceiras para a transformação de resinas plásticas e químicos em itens essenciais para o combate ao COVID-19, destacando-se máscaras cirúrgicas, embalagens para álcool líquido e gel, água sanitária e a impressão 3D de hastes para máscaras de proteção; doação de GLP (gás de cozinha) para hospitais de campanha; ações de apoio à cadeia de clientes e fornecedores, em especial a pequenas e médias empresas; e doações de kits de higiene e cestas básicas para as comunidades afetadas no entorno de suas plantas.

Conforme orientações da Comissão de Valores Mobiliários (“CVM”), a Administração da Companhia revisou as estimativas contábeis para realização de ativos, incluindo as estimativas de perdas sobre as contas a receber de clientes, redução ao valor recuperável de estoques, impostos diferidos ativos e demais ativos, ou relacionadas à provisão de obrigações nas informações trimestrais por alteração significativa dos riscos a que a Companhia está exposta (vide informações na nota explicativa 18.5). Esta revisão considerou os eventos subsequentes ocorridos até a data de emissão destas informações trimestrais, e não foram identificados efeitos significativos que deveriam estar refletidos nas informações trimestrais consolidadas e individuais do período findo em 30 de setembro de 2021.

Devido às incertezas decorrentes da pandemia da COVID-19 na economia global, não é possível prever com precisão os impactos adversos na posição patrimonial e financeira da Companhia e suas controladas após a data de emissão dessas informações trimestrais. Com a retomada da demanda por resinas, a Companhia não tem expectativas de provisões adicionais no teste de recuperação dos seus ativos em futuro próximo decorrentes de um cenário de restrição de demanda.

3 Caixa e equivalentes de caixa

As informações de caixa e equivalentes de caixa foram apresentadas nas demonstrações financeiras anuais de 2020 da Companhia, na Nota 5.

	Consolidado		Controladora	
	Set/2021	Dez/2020	Set/2021	Dez/2020
Caixa				
no Brasil	890.894	111.278	887.476	106.164
no exterior	(i) 3.379.638	1.835.685		
Equivalentes de caixa:				
no Brasil	2.442.521	8.271.312	2.417.228	8.271.312
no exterior	(i) 5.312.835	3.644.577	423.328	35
Total	12.025.888	13.862.852	3.728.032	8.377.511

(i) Em 30 de setembro de 2021, inclui o montante de R\$334.565 de caixa e R\$1.309.560 de equivalentes de caixa (R\$284.856 de caixa e R\$619.577 de equivalentes de caixa em 31 de dezembro de 2020) da controlada Braskem Idesa, que não pode ser usado por outras controladas da Companhia.

4 Aplicações financeiras

As informações de aplicações financeiras foram apresentadas nas demonstrações financeiras anuais de 2020 da Companhia, na Nota 6.

	Consolidado		Controladora	
	Set/2021	Dez/2020	Set/2021	Dez/2020
Custo amortizado				
Aplicações em <i>time deposit</i>	72.228	53.941	72.228	53.941
Valor justo através do resultado				
LFT's e LF's	(i) 1.574.299	2.163.042	1.574.299	2.163.042
Aplicações em fundos restritos	(ii) 1.184.410	1.338.289	1.168.096	1.322.725
Outras	121.553	87.519	491	572
Total	2.952.490	3.642.791	2.815.114	3.540.280
Ativo circulante	2.936.176	3.627.227	2.815.114	3.540.280
Ativo não circulante	16.314	15.564		
Total	2.952.490	3.642.791	2.815.114	3.540.280

(i) Referem-se a Letras Financeiras do Tesouro ("LFT's") emitidas pelo governo federal brasileiro e a Letras Financeiras ("LF's") emitidas por instituições financeiras. Essas aplicações possuem vencimento original superior a três meses, e apresentam liquidez imediata no mercado secundário.

(ii) Inclui os seguintes montantes: R\$1.168.096 de fundos restritos para uso no programa de realocação dos moradores de Alagoas (Nota 24.1(i)); e R\$16.314 depósitos bancários com rendimento de cerca de 100% dos Certificados de Depósito Interbancário ("CDI"), Nota 16(b).

5 Contas a receber de clientes

As informações de contas a receber de clientes foram apresentadas nas demonstrações financeiras anuais de 2020 da Companhia, na Nota 7.

O prazo médio de recebimento da Companhia é, em grande parte, de 30 dias, razão pela qual o valor dos títulos a receber corresponde ao seu valor justo. A Companhia realiza parte de suas contas a receber de clientes através da alienação de títulos para fundos e instituições financeiras destinadas à aquisição de recebíveis. Essas operações são realizadas sem direito de regresso e com transferência substancial dos riscos e benefícios dos recebíveis, razão pela qual os títulos são baixados no ato da operação. Em 30 de setembro de 2021, essas operações correspondem a R\$2,8 bilhões na Controladora e R\$3,7 bilhões no Consolidado (R\$1,6 bilhão na Controladora e R\$1,8 bilhão no Consolidado em 31 de dezembro de 2020), com montante de juros de R\$30 milhões na Controladora e R\$ 31,6 milhões no Consolidado, registrados na rubrica “Despesas financeiras”.

	Nota	Consolidado		Controladora	
		Set/2021	Dez/2020	Set/2021	Dez/2020
Cientes:					
No Brasil					
Terceiros		2.685.687	2.304.212	2.485.966	1.756.027
Partes relacionadas	7	24.397	20.863	97.425	30.552
		<u>2.710.084</u>	<u>2.325.075</u>	<u>2.583.391</u>	<u>1.786.579</u>
No exterior					
Terceiros		5.393.821	2.603.140	1.040.080	515.003
Partes relacionadas	7			1.766.939	578.625
		<u>5.393.821</u>	<u>2.603.140</u>	<u>2.807.019</u>	<u>1.093.628</u>
Perdas de créditos esperadas ("PCE")	(i)	<u>(155.563)</u>	<u>(173.007)</u>	<u>(135.258)</u>	<u>(144.191)</u>
Total		<u>7.948.342</u>	<u>4.755.208</u>	<u>5.255.152</u>	<u>2.736.016</u>
Ativo circulante		7.932.505	4.731.979	5.243.897	2.717.369
Ativo não circulante		15.837	23.229	11.255	18.647
Total		<u>7.948.342</u>	<u>4.755.208</u>	<u>5.255.152</u>	<u>2.736.016</u>

(i) A tabela abaixo demonstra as perdas de créditos esperadas ("PCE") da Companhia para cada estágio:

Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021
Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

		Percentual de perda estimada	Consolidado		Controladora	
			Contas a receber	PCE	Contas a receber	PCE
Estágio 1 (Performando)	Risco da operação 1	Risco mínimo	4.748.103		3.747.870	
	Risco da operação 2	Risco mínimo	2.407.515		1.146.767	
	Risco da operação 3	0,83%	708.010	5.876	308.006	2.556
	Risco da operação 4	1,53%	86.543	1.326	51.025	781
			7.950.171	7.202	5.253.668	3.337
Estágio 2 (Aumento Significativo de Risco de Perda)	1ª Renegociação menor ou igual a 24 90 a 180 dias	25,00%	468	117	468	117
		30,00%	7.175	2.153	6.386	1.916
			7.643	2.270	6.854	2.033
Estágio 3 (Não performance de pagamento - Indicativo de impairment)	Risco da operação 5	100%	10.687	10.687	8.449	8.449
		100%	8.532	8.532	5.916	5.916
	Acima de 180 dias Jurídico	100%	126.872	126.872	115.523	115.523
			146.091	146.091	129.888	129.888
Total			8.103.905	155.563	5.390.410	135.258

6 Estoques

As informações dos estoques foram apresentadas nas demonstrações financeiras anuais de 2020 da Companhia, na Nota 8.

	Consolidado		Controladora	
	Set/2021	Dez/2020	Set/2021	Dez/2020
Produtos acabados	8.069.029	3.693.870	5.147.988	2.336.833
Produtos semi-acabados	634.082	409.674	634.082	409.674
Matérias-primas, insumos de produção e embalagens	2.683.877	2.163.527	2.220.436	1.740.313
Materiais de manutenção	721.137	766.316	336.917	347.914
Adiantamentos a fornecedores	185.857	69.965	175.649	59.705
Importações em andamento	2.105.043	1.298.334	2.105.040	1.297.984
Total	14.399.025	8.401.686	10.620.112	6.192.423
Ativo circulante	14.365.943	8.383.650	10.620.112	6.191.167
Ativo não circulante	33.082	18.036		1.256
Total	14.399.025	8.401.686	10.620.112	6.192.423

Braskem S.A.

Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021
Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

7 Partes relacionadas

As informações referentes a partes relacionadas foram apresentadas nas demonstrações financeiras anuais de 2020 da Companhia, na Nota 9.

(a) Consolidado

	Em 30 de setembro de 2021				Em 31 de dezembro de 2020			
	Coligadas, controladas em conjunto e ligadas				Coligadas, controladas em conjunto e ligadas			
	Novonor e suas controladas e coligadas	Petrobras e suas controladas	Outras	Total	Novonor e suas controladas e coligadas	Petrobras e suas controladas	Outras	Total
Balanco patrimonial								
Ativo								
Circulante								
Contas a receber de clientes		6.144	18.253	24.397		6.354	14.509	20.863
Estoques		133.134		133.134		35.998		35.998
Dividendos e juros sobre capital próprio			165	165			165	165
Total do ativo		139.278	18.418	157.696		42.352	14.674	57.026
Passivo								
Circulante								
Fornecedores	73.519	306.459	10.787	390.765	33.100	601.203	9.641	643.944
Outras obrigações		69	246	315		478	119	597
Não circulante								
Mútuo de acionista não controlador da Braskem Idesa			3.456.265	3.456.265			3.222.493	3.222.493
Total do passivo	73.519	306.528	3.467.298	3.847.345	33.100	601.681	3.232.253	3.867.034
	Período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021				Período de nove meses findo em 30 de setembro de 2020			
	Coligadas, controladas em conjunto e ligadas				Coligadas, controladas em conjunto e ligadas			
	Novonor e suas controladas e coligadas	Petrobras e suas controladas	Outros	Total	Novonor e suas controladas e coligadas	Petrobras e suas controladas	Outros	Total
Transações								
Vendas de produtos		113.647	432.651	546.298		155.672	233.074	388.746
Compras de matérias-primas, produtos acabados, serviços e utilidades	(206.549)	(14.124.673)	(6.895)	(14.338.117)	(89.391)	(11.116.414)	(18.680)	(11.224.485)
Receitas (despesas) financeiras, líquidas	(119)	(11.843)	(948)	(12.910)	(359)	(2.313)	(340)	(3.012)
Despesas gerais e administrativas								
Plano de benefício pós emprego								
Previdência Privada ("Vexty")			(56.545)	(56.545)			(37.427)	(37.427)

(d) Contratos firmados e/ou renovados com empresas ligadas

No período findo em 30 de setembro de 2021, as principais transações realizadas com partes relacionadas foram as seguintes:

- (i) Em dezembro de 2020, a Companhia assinou contrato de compra de até 2 milhões de toneladas por ano de nafta petroquímica com a Petrobras, a serem entregues até 31 de dezembro de 2025, à unidade industrial da Braskem em São Paulo. No período as transações totalizaram R\$4.371.062.
- (ii) Em janeiro de 2021, a Companhia assinou o contrato com a Transpetro, para prestação de serviços à Braskem, de descarga de navios tanque no Terminal Aquaviário de Madre de Deus ("TEMADRE"), armazenagem em tanques, transporte dos produtos através do duto denominado "ORMADRE" que liga o TEMADRE até a Refinaria Landolfo Alves de Mararipe ("RLAM"), e transporte dutoviário de nafta no TEMADRE até as instalações do carregador localizada no município de Camaçari/BA, com prazo de vigência de 1º de fevereiro de 2021 até 31 de dezembro de 2025. O valor total estimado do contrato é de R\$203.314. No período as transações totalizaram R\$28.342.
- (iii) Em março de 2021, a Companhia assinou o aditivo de prorrogação de prazo do contrato com a Petrocoque, para compra de vapor pelas unidades de Polietilenos. Esse aditivo somado ao valor total do contrato original, firmado em setembro de 2009, tem valor total estimado de R\$325,6 milhões e vigência até março de 2024. No período, as compras totalizaram R\$ 13.266 (R\$ 26.510 em 30 de setembro de 2020).
- (iv) Em março de 2021, a Companhia assinou o contrato com a Companhia de Gás do Estado do Rio Grande do Sul ("Sulgás"), para compra de 200.000 m³/dia de gás natural, via gasoduto de distribuição de gás local. O contrato possui prazo de vigência de 22 de janeiro de 2021 até 31 de dezembro de 2021. O valor máximo do contrato é de R\$130.928. No período as transações totalizaram R\$ 101.578.

(e) Remuneração do pessoal-chave da Administração

Transações no resultado	Consolidado	
	Set/2021	Set/2020
Remuneração		
Benefícios de curto prazo a administradores	65.533	55.116
Benefício pós-emprego	1.352	768
Plano de incentivo de longo prazo ("ILP")	11.100	5.301
Total	77.985	61.185

8 Tributos a recuperar

As informações referentes a tributos a recuperar foram apresentadas nas demonstrações financeiras anuais de 2020 da Companhia, na Nota 10.

	Consolidado		Controladora	
	Set/2021	Dez/2020	Set/2021	Dez/2020
Controladora e controladas no Brasil				
IPI	895	1.435	895	1.435
ICMS - operações normais	278.689	293.193	277.697	292.431
ICMS - créditos sobre imobilizado	210.166	163.847	209.997	163.678
PIS e COFINS - operações normais	199	199		
PIS e COFINS - créditos sobre imobilizado	415.902	353.928	415.902	353.928
Programa REINTEGRA	21.139	16.799	21.139	16.799
Créditos fiscais federais	(a) 1.099.985	1.109.122	1.099.985	1.109.122
Outros	64.331	40.234	61.351	24.772
Controladas no exterior				
Imposto sobre o valor agregado ("IVA")	269.195	277.175		
Outros	56.261	9.470		
Total	2.416.762	2.265.402	2.086.966	1.962.165
Ativo circulante	1.241.308	1.192.665	1.188.473	1.148.263
Ativo não circulante	1.175.454	1.072.737	898.493	813.902
Total	2.416.762	2.265.402	2.086.966	1.962.165

(a) Créditos fiscais federais

O principal crédito fiscal federal refere-se à exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS/COFINS. A Companhia e empresas incorporadas ingressaram com diversas ações judiciais pleiteando o reconhecimento do direito de excluir o ICMS da base de cálculo do PIS e da COFINS e a consequente repetição do indébito tributário. O período mais antigo retroage ao ano de 1991. A Companhia, assessorada por consultoria especializada, procedeu com a mensuração dos créditos fiscais, tendo basicamente considerado o valor do ICMS destacado nas notas fiscais de venda e demais informações fiscais contidas nas obrigações acessórias, para consistência dos cálculos, fundamentada em pareceres legais para tanto. Durante o período de 9 meses findo em 30 de setembro de 2021, foram certificados os trânsitos em julgado de ações originalmente de empresas incorporadas. Ao longo de 2021, foi reconhecido o montante de R\$2.019.027 (R\$438.045 no ano 2020), referente aos débitos de PIS e COFINS apurados a maior, sendo R\$1.031.099 registrado na rubrica de "Outras receitas (despesas) operacionais" (R\$310.557 em 2020) e R\$987.928 na rubrica "Receitas financeiras" (R\$127.488 em 2020).

Do total do crédito registrado pela Companhia, referente a este tema, desde 2019, já foram compensados R\$4.161.692. Em 30 de setembro de 2021, o saldo é de R\$927.156, sendo classificado R\$925.422 no ativo circulante e R\$1.734 não circulante. O saldo em 31 de dezembro de 2020 era de R\$1.002.605 registrado no circulante.

9 Investimentos

As informações referentes aos investimentos foram apresentadas nas demonstrações financeiras anuais de 2020 da Companhia, na Nota 11.

(a) Informações sobre os investimentos

	Participação no capital social total (%)	Lucro líquido (prejuízo) do período		Patrimônio líquido	
		do período		Set/2021	Dez/2020
		Direta e Indireta	Set/2021	Set/2020	Set/2021
Controladas					
BM Insurance	100,00	(2.760)	(3.243)	6.896	9.170
Braskem Alemanha	100,00	3.839.786	466.716	11.823.642	7.558.684
Braskem America	100,00	3.805.190	560.465	11.294.299	7.054.472
Braskem America Finance	100,00	(214.775)	1.232	(234.375)	(3.114)
Braskem Argentina	100,00	8.033	55.823	102.613	79.809
Braskem Chile	100,00	4.622	8.776	48.510	48.281
Braskem Energy	100,00	268		25.392	
Braskem Holanda	100,00	7.330.137	1.231.119	25.265.841	16.780.046
Braskem Holanda Finance	100,00	(2.955)	16.315	12.414	15.734
Braskem Holanda Inc	100,00	(1.463)	(1.181)	10.066	11.072
Braskem Finance	100,00	(182.495)	(236.959)	(753.101)	(570.606)
Braskem Idesa	75,00	98.565	(1.469.900)	(6.950.417)	(7.044.352)
Braskem Idesa Serviços	75,00	(3.419)	1.448	39.048	41.180
Braskem Inc.	100,00	(860)	99.800	15.222	16.081
Braskem Índia	100,00	972	(1)	2.658	1.520
Braskem México	100,00	9.186	54.785	349.475	335.253
Braskem México Sofom	100,00	4.851	2.618	63.441	55.917
Braskem México Serviços	100,00	(1)	(1)	49	49
Cetrel	63,70	39.047	34.691	297.341	266.852
DAC	63,70	26.470	27.073	82.506	126.529
Lantana	100,00	(66)	(433)	(1.462)	(1.396)
Controlada em conjunto					
Refinaria de Petróleo Riograndense S.A. - RPR	33,20	(12.209)	(62.784)	26.955	32.217
Coligada					
Borealis Brasil S.A.	20,00	37.583	3.248	199.135	161.363

(b) Movimentação dos investimentos: Controladora

	Controladas e controlada em conjunto		Coligada	Total
	No país	No exterior		
Saldo em 31 de dezembro de 2020	180.675	17.427.479	32.272	17.640.426
Equivalência patrimonial				
Efeito no resultado	15.545	7.565.705	7.554	7.588.804
Ajuste de lucro nos estoques		(86.208)		(86.208)
Ajuste de avaliação patrimonial	2.306	103.639		105.945
Ajuste de conversão de moeda		1.084.902		1.084.902
Aumento de capital	25.000			25.000
Dividendos e juros sobre o capital próprio	89			89
Saldo em 30 de setembro de 2021	223.615	26.095.517	39.826	26.358.958

(c) Resultado de participações societárias

	<u>Set/2021</u>	<u>Controladora Set/2020</u>
Equivalência patrimonial	7.502.596	1.241.238
Provisão para controladas com passivo a descoberto	(182.558)	(237.376)
Dividendos recebidos/Outros	270	313
	<u>7.320.308</u>	<u>1.004.175</u>

(d) Impactos na consolidação da Braskem Idesa

Em função das alegações de supostos pagamentos indevidos relacionados ao projeto Etileno XXI, originalmente divulgadas em notícias veiculadas na mídia no México e que foram incluídas no depoimento apresentado pelo ex-CEO da PEMEX ao Gabinete do Procurador Geral do México (“Alegações”), a Braskem S.A., em conjunto com a Braskem Idesa, em atendimento aos padrões estabelecidos pela Política Global do Sistema de Conformidade da Braskem e em linha com as diretrizes de governança da Braskem Idesa, aprovou a contratação de escritório de advocacia americano, com comprovada experiência em casos similares, para a realização de uma investigação interna independente sobre as Alegações (“Investigação”).

A Investigação se encontra em andamento e, até o momento, a Companhia não consegue estimar o cronograma para sua conclusão, nem os seus resultados e/ou eventuais impactos se houver, sobre as informações trimestrais, não tendo sido identificado, até o momento, assuntos que pudessem impactar ou requeressem divulgação às informações trimestrais. Se a Investigação encontrar evidências que embasem quaisquer das Alegações, tais descobertas poderão ter um efeito adverso sobre os negócios, reputação, situação financeira, controles e resultados operacionais da Companhia, bem como sobre a liquidez e o preço dos valores mobiliários de sua emissão.

Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021

Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

A controlada Braskem Idesa possui participação de acionista não controlador com efeitos materiais nas demonstrações consolidadas. Assim, as informações financeiras desta entidade são apresentadas abaixo:

Balanco patrimonial	Consolidado Braskem				Eliminações		Consolidado	
	Ex consolidado Braskem Idesa		Braskem Idesa consolidada (i)		Set/2021	Dez/2020	Set/2021	Dez/2020
	Set/2021	Dez/2020	Set/2021	Dez/2020				
Ativo								
Circulante								
Caixa e equivalentes de caixa	10.381.763	12.958.419	1.644.125	904.433			12.025.888	13.862.852
Aplicações financeiras	2.936.176	3.627.227					2.936.176	3.627.227
Contas a receber de clientes	7.238.261	4.386.825	1.110.845	577.530	(416.601)	(232.376)	7.932.505	4.731.979
Estoques	13.702.333	7.876.485	663.610	507.165			14.365.943	8.383.650
Tributos a recuperar	1.302.522	1.144.355	(61.214)	48.310			1.241.308	1.192.665
IR e CSL	3.653.166	1.547.916					3.653.166	1.547.916
Derivativos	8.269	33.769					8.269	33.769
Outras	858.737	688.944	96.879	121.242			955.616	810.186
	40.081.227	32.263.940	3.454.245	2.158.680	(416.601)	(232.376)	43.118.871	34.190.244
Não circulante								
Aplicações financeiras	16.314	15.564					16.314	15.564
Tributos a recuperar	924.884	847.399	250.570	225.338			1.175.454	1.072.737
IR e CSL	210.722	72.267					210.722	72.267
IR e CSL diferidos	5.766.771	6.658.276	1.692.068	1.871.696			7.458.839	8.529.972
Créditos com empresas ligadas	9.897.301	9.122.666			(ii)	(9.897.301)	(9.122.666)	
Operações com derivativos	1.069	34.091					1.069	34.091
Depósitos judiciais	178.839	196.911					178.839	196.911
Outras	336.133	251.398	33.662	17.347			369.795	268.745
Investimentos	49.962	43.153					49.962	43.153
Imobilizado	23.030.786	22.295.803	14.175.212	14.436.012	(iii)	(762.567)	(802.666)	36.443.431
Intangível	2.559.306	2.568.869	269.995	259.822			2.829.301	2.828.691
Direito de uso de ativos	2.225.666	2.509.484	356.067	392.911			2.581.733	2.902.395
	45.197.753	44.615.881	16.777.574	17.203.126	(10.659.868)	(9.925.332)	51.315.459	51.893.675
Total do ativo	85.278.980	76.879.821	20.231.819	19.361.806	(11.076.469)	(10.157.708)	94.434.330	86.083.919
Passivo e patrimônio líquido								
Circulante								
Fornecedores	10.333.313	9.753.762	521.360	424.929	(416.601)	(232.376)	10.438.072	9.946.315
Financiamentos	902.823	1.318.931					902.823	1.318.931
Debêntures	57.466	54.436					57.466	54.436
Financiamentos Braskem Idesa			7.182.416	7.660.128			7.182.416	7.660.128
Salários e encargos sociais	957.233	776.134	43.400	38.432			1.000.633	814.566
Tributos a recolher	892.774	927.039	4.165	25.650			896.939	952.689
IR e CSL	3.554.647	284.129					3.554.647	284.129
Arrendamento mercantil	781.652	821.695	74.290	73.414			855.942	895.109
Provisão de gastos Alagoas	4.866.125	4.349.931					4.866.125	4.349.931
Outras	2.344.554	1.947.569	263.878	163.371			2.608.432	2.110.940
	24.690.587	20.233.626	8.089.509	8.385.924	(416.601)	(232.376)	32.363.495	28.387.174
Não circulante								
Financiamentos	32.887.895	40.413.192					32.887.895	40.413.192
Financiamentos Braskem Idesa			4.572.424	4.399.110			4.572.424	4.399.110
Debêntures	148.544	181.679					148.544	181.679
Contas a pagar a empresas ligadas			9.776.423	9.140.064	(ii)	(9.776.423)	(9.140.064)	
Mútuo de acionista não controlador da Braskem Idesa			3.456.265	3.222.493			3.456.265	3.222.493
IR e CSL		576.174						576.174
IR e CSL diferidos	1.256.528	1.234.398					1.256.528	1.234.398
Provisão para perda em controladas	5.212.812	5.283.264			(iv)	(5.212.812)	(5.283.264)	
Arrendamento mercantil	1.744.207	1.962.235	329.608	350.542			2.073.815	2.312.777
Provisão de gastos Alagoas	2.274.890	4.825.846					2.274.890	4.825.846
Outras	4.191.402	4.274.837	74.561	122.757			4.265.963	4.397.594
	47.716.278	58.751.625	18.209.281	17.234.966	(14.989.235)	(14.423.328)	50.936.324	61.563.263
Patrimônio líquido								
Atribuível aos acionistas da Companhia	12.764.167	(2.202.306)	(6.066.971)	(6.259.084)	6.066.971	6.259.084	12.764.167	(2.202.306)
Participação de acionistas não controladores em controladas	107.948	96.876			(1.737.604)	(1.761.088)	(1.629.656)	(1.664.212)
	12.872.115	(2.105.430)	(6.066.971)	(6.259.084)	4.329.367	4.497.996	11.134.511	(3.866.518)
Total do passivo e patrimônio líquido	85.278.980	76.879.821	20.231.819	19.361.806	(11.076.469)	(10.157.708)	94.434.330	86.083.919

(i) Braskem Idesa consolidada com sua controlada direta Braskem Idesa Serviços.

(ii) Empréstimo da Braskem Holanda como parte da contribuição dos acionistas ao projeto da Braskem Idesa.

(iii) Ajuste correspondente à capitalização de parte dos encargos financeiros do empréstimo acima mencionado.

(iv) Provisão feita na controlada Braskem Holanda para o patrimônio líquido negativo da Braskem Idesa.

(v) Empréstimo a pagar aos acionistas não controladores da Braskem Idesa, com vencimento em dezembro de 2029 e juros de 7% ao ano. Esses recursos foram utilizados pela Braskem Idesa para financiar seu projeto de construção.

Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021
Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

Demonstração do resultado do exercício

	Consolidado Braskem				Eliminações		Consolidado	
	Ex consolidado Braskem Idesa		Braskem Idesa consolidada		Set/2021	Set/2020	Set/2021	Set/2020
	Set/2021	Set/2020	Set/2021	Set/2020				
Receita líquida de vendas e serviços	74.175.570	37.873.981	4.592.797	2.862.827	(1.355.271)	(931.687)	77.413.096	39.805.121
Custo dos produtos vendidos	(51.116.617)	(32.310.789)	(2.347.775)	(2.199.191)	1.406.424	976.615	(52.057.968)	(33.533.365)
	23.058.953	5.563.192	2.245.022	663.636	51.153	44.928	25.355.128	6.271.756
Receitas (despesas)								
Com vendas e distribuição	(1.315.721)	(1.182.775)	(160.088)	(186.844)			(1.475.809)	(1.369.619)
(Perda) reversões por redução ao valor recuperável de contas a receber	3.103	(14.088)	(178)	(948)			2.925	(15.036)
Gerais e administrativas	(1.587.842)	(1.219.505)	(163.402)	(114.561)	91	105	(1.751.153)	(1.333.961)
Pesquisa e desenvolvimento	(197.995)	(172.862)					(197.995)	(172.862)
Resultado de participações societárias	72.826	(1.122.318)			(73.923)	1.102.425	(1.097)	(19.893)
Outras receitas	1.302.287	553.598	2.553	263.276			1.304.840	816.874
Outras despesas	(909.539)	(5.370.611)	(5.679)	(9.629)			(915.218)	(5.380.240)
	20.426.072	(2.965.369)	1.918.228	614.930	(22.679)	1.147.458	22.321.621	(1.202.981)
Resultado financeiro								
Despesas financeiras	(3.504.725)	(2.885.026)	(1.106.761)	(1.124.493)	341.697	326.960	(4.269.789)	(3.682.559)
Receitas financeiras	1.924.657	805.223	8.686	20.216	(341.697)	(326.960)	1.591.646	498.479
Variações cambiais, líquidas	(2.319.195)	(5.659.461)	(469.314)	(1.823.559)	(142.169)	157.440	(2.930.678)	(7.325.580)
	(3.899.263)	(7.739.264)	(1.567.389)	(2.927.836)	(142.169)	157.440	(5.608.821)	(10.509.660)
Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e da contribuição social	16.526.809	(10.704.633)	350.839	(2.312.906)	(164.848)	1.304.898	16.712.800	(11.712.641)
IR e CSL - correntes e diferidos	(3.058.028)	3.179.279	(161.351)	640.531			(3.219.379)	3.819.810
	(3.058.028)	3.179.279	(161.351)	640.531			(3.219.379)	3.819.810
Lucro líquido (prejuízo) do período	13.468.781	(7.525.354)	189.488	(1.672.375)	(164.848)	1.304.898	13.493.421	(7.892.831)

Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021
Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

Demonstração dos fluxos de caixa

	Consolidado Braskem						Consolidado	
	Ex consolidado Braskem Idesa		Braskem Idesa consolidada		Eliminações			
	Set/2021	Set/2020	Set/2021	Set/2020	Set/2021	Set/2020	Set/2021	Set/2020
Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e da contribuição social	16.526.809	(10.704.633)	350.839	(2.312.906)	(164.848)	1.304.898	16.712.800	(11.712.641)
Ajustes para reconciliação do resultado								
Depreciação e amortização	2.278.358	2.213.362	585.644	833.260	(51.244)	(45.033)	2.812.758	3.001.589
Resultado de participações societárias	(72.826)	1.122.318			73.923	(1.102.425)	1.097	19.893
Juros, variações monetárias e cambiais, líquidas	2.672.994	9.400.088	1.477.338	2.533.066	142.169	(157.440)	4.292.501	11.775.714
Provisão (reversão e recuperação de créditos), líquidas	546.684	5.999					546.684	5.999
(Reversão) provisão do evento geológico em Alagoas	(69.130)	5.143.395					(69.130)	5.143.395
Créditos de PIS e COFINS - exclusão do ICMS da base de cálculo	(1.031.099)	(199.826)					(1.031.099)	(199.826)
Perda (reversões) por redução ao valor recuperável de contas a receber	(2.043)	15.036	(882)				(2.925)	15.036
Provisão para perdas e baixas de ativos de longa duração	(28.153)	(17.309)	36				(28.117)	(17.309)
	20.821.594	6.978.430	2.412.975	1.053.420			23.234.569	8.031.850
Variação do capital circulante operacional								
Depósitos judiciais - outros ativos financeiros		3.746.107						3.746.107
Aplicações financeiras	784.027	(1.776.868)					784.027	(1.776.868)
Contas a receber de clientes	(2.737.155)	(853.155)	(532.800)	(238.389)	184.225	219.902	(3.085.730)	(871.642)
Estoques	(5.663.984)	363.186	(118.661)	(47.035)			(5.782.645)	316.151
Tributos a recuperar	1.978.072	1.829.263	97.854	(68.163)			2.075.926	1.761.100
Despesas antecipadas	110.343	(230.008)	80.136	374.497			190.479	144.489
Demais contas a receber	(359.403)	(134.243)	(24.073)	(240.893)			(383.476)	(375.136)
Fornecedores	57.231	(4.957.005)	103.195	137.252	(184.225)	(219.902)	(23.799)	(5.039.655)
Tributos a recolher	173.811	(182.436)	(52.192)	(442.444)			121.619	(624.880)
Adiantamentos de clientes	99.097	320.416	(4.923)	(14.447)			94.174	305.969
Acordo de leniência	(389.087)	(349.842)					(389.087)	(349.842)
Provisões diversas	(410.683)	(98.135)	125.253	4.644			(285.430)	(93.491)
Demais contas a pagar	(1.206.724)	(908.185)	(47.902)	583.545			(1.254.626)	(324.640)
Caixa gerado pelas operações	13.257.139	3.747.525	2.038.862	1.101.987			15.296.001	4.849.512
Juros pagos	(2.141.205)	(1.706.151)	(428.760)	(500.077)			(2.569.965)	(2.206.228)
Imposto de renda e contribuição social pagos	(2.164.464)	(185.296)	(8.305)	(4.532)			(2.172.769)	(189.828)
Caixa líquido gerado nas atividades operacionais	8.951.470	1.856.078	1.601.797	597.378			10.553.267	2.453.456
Recursos recebidos na venda de ativo imobilizado e intangível	39.719	13.438					39.719	13.438
Dividendos recebidos		3.074						3.074
Adições ao imobilizado e intangível	(1.962.238)	(1.860.060)	(80.701)	(70.479)			(2.042.939)	(1.930.539)
Aplicação de caixa em investimentos	(1.922.519)	(1.843.548)	(80.701)	(70.479)			(2.003.220)	(1.914.027)
Dívida de curto e longo prazos								
Captações	21.474	15.214.497					21.474	15.214.497
Pagamentos	(9.226.608)	(10.340.708)					(9.226.608)	(10.340.708)
Financiamentos Braskem Idesa								
Pagamentos			(766.250)	(658.669)			(766.250)	(658.669)
Arrendamento mercantil	(551.246)	(438.447)	(43.091)	(40.266)			(594.337)	(478.713)
Dividendos pagos	(2.034)	(2.379)					(2.034)	(2.379)
Outros passivos financeiros		(400.842)						(400.842)
(Aplicação) geração de caixa em financiamentos	(9.758.414)	4.032.121	(809.341)	(698.935)			(10.567.755)	3.333.186
Variação cambial do caixa de controladas no exterior	152.807	1.421.019	27.937	226.864			180.744	1.647.883
(Aplicação) geração de caixa e equivalentes	(2.576.656)	5.465.670	739.692	54.828			(1.836.964)	5.520.498
Representado por								
Caixa e equivalentes no início do período	12.958.419	5.786.645	904.433	1.017.235			13.862.852	6.803.880
Caixa e equivalentes no final do período	10.381.763	11.252.315	1.644.125	1.072.063			12.025.888	12.324.378
(Redução) aumento de caixa e equivalentes	(2.576.656)	5.465.670	739.692	54.828			(1.836.964)	5.520.498

Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021

Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

10 Imobilizado

As informações do imobilizado foram apresentadas nas demonstrações financeiras anuais de 2020 da Companhia, na Nota 12.

	Consolidado					
	Set/2021			Dez/2020		
	Custo	Depreciação acumulada	Líquido	Custo	Depreciação acumulada	Líquido
Terrenos	690.718		690.718	683.031		683.031
Edificações e benfeitorias	8.432.520	(3.328.693)	5.103.827	8.281.424	(3.159.185)	5.122.239
Máquinas, equipamentos e instalações	54.248.803	(30.067.338)	24.181.465	53.401.832	(28.268.867)	25.132.965
Projetos e paradas em andamento	5.960.052		5.960.052	4.389.105		4.389.105
Outros	2.058.924	(1.551.555)	507.369	2.038.666	(1.436.857)	601.809
Total	71.391.017	(34.947.586)	36.443.431	68.794.058	(32.864.909)	35.929.149

	Controladora					
	Set/2021			Dez/2020		
	Custo	Depreciação acumulada	Líquido	Custo	Depreciação acumulada	Líquido
Terrenos	355.056		355.056	356.758		356.758
Edificações e benfeitorias	1.970.263	(1.277.719)	692.544	1.936.047	(1.234.081)	701.966
Máquinas, equipamentos e instalações	32.820.070	(23.407.372)	9.412.698	32.700.676	(22.516.200)	10.184.476
Projetos e paradas em andamento	4.626.254		4.626.254	3.215.673		3.215.673
Outros	1.415.533	(1.109.787)	305.746	1.367.034	(1.043.436)	323.598
Total	41.187.176	(25.794.878)	15.392.298	39.576.188	(24.793.717)	14.782.471

Os encargos capitalizados no período de 9 meses findo em 30 de setembro de 2021 foram de R\$139.296 no Consolidado e R\$108.899 na Controladora (em 30 de setembro de 2020 foram de R\$217.145 no Consolidado e R\$68.106 na Controladora).

Em 30 de setembro de 2021, as aquisições de ativo imobilizado com pagamento a prazo somam R\$206.306 no Consolidado e R\$194.503 na Controladora (em 31 de dezembro de 2020 foram R\$160.877 no Consolidado e R\$122.508 na Controladora).

Baseado na avaliação da Administração, não foram identificados eventos indicativos de que o valor contábil exceda o valor recuperável de seus ativos em 30 de setembro de 2021.

Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021

Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

11 Intangível

As informações do intangível foram apresentadas nas demonstrações financeiras anuais de 2020 da Companhia, na Nota 13.

	Consolidado					
	Set/2021			Dez/2020		
	Custo	Amortização acumulada	Líquido	Custo	Amortização acumulada	Líquido
Ágios fundamentados em rentabilidade futura	3.187.678	(1.128.804)	2.058.874	3.187.678	(1.128.804)	2.058.874
Marcas e patentes	504.428	(223.752)	280.676	499.515	(214.455)	285.060
Software e direitos de uso	1.082.087	(733.537)	348.550	1.010.201	(683.157)	327.044
Contratos com clientes e fornecedores	392.246	(251.045)	141.201	392.246	(234.533)	157.713
Total	5.166.439	(2.337.138)	2.829.301	5.089.640	(2.260.949)	2.828.691

	Controladora					
	Set/2021			Dez/2020		
	Custo	Amortização acumulada	Líquido	Custo	Amortização acumulada	Líquido
Ágios fundamentados em rentabilidade futura	3.187.678	(1.128.804)	2.058.874	3.187.678	(1.128.804)	2.058.874
Marcas e patentes	251.118	(182.026)	69.092	251.118	(178.247)	72.871
Software e direitos de uso	778.058	(538.583)	239.475	737.271	(509.782)	227.489
Contratos com clientes e fornecedores	392.181	(251.046)	141.135	392.181	(234.534)	157.647
Total	4.609.035	(2.100.459)	2.508.576	4.568.248	(2.051.367)	2.516.881

Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021
Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

12 Direito de uso de ativos e arrendamento mercantil

As informações de direitos de uso de ativos e arrendamento mercantil foram apresentadas nas demonstrações financeiras anuais de 2020 da Companhia, na Nota 14.

(a) Direito de uso de ativos

	Consolidado					
	Set/2021			Dez/2020		
	Custo	Depreciação	Líquido	Custo	Depreciação	Líquido
Edificações e construções	373.497	(123.144)	250.353	343.042	(83.146)	259.896
Equipto e bens de informática	22.553	(10.079)	12.474	23.492	(6.793)	16.699
Máquinas e equipamentos	1.023.989	(412.993)	610.996	1.043.172	(293.444)	749.728
Navios	1.250.404	(589.382)	661.022	1.230.602	(395.754)	834.848
Vagões	1.554.410	(548.594)	1.005.816	1.399.318	(391.982)	1.007.336
Veículos	83.525	(42.453)	41.072	59.515	(25.627)	33.888
Total	4.308.378	(1.726.645)	2.581.733	4.099.141	(1.196.746)	2.902.395

	Controladora					
	Set/2021			Dez/2020		
	Custo	Depreciação	Líquido	Custo	Depreciação	Líquido
Edificações e construções	145.873	(65.653)	80.220	135.015	(41.135)	93.880
Equipto e bens de informática	19.995	(8.914)	11.081	20.988	(5.886)	15.102
Máquinas e equipamentos	1.000.728	(399.746)	600.982	1.022.007	(283.663)	738.344
Navios	849.256	(356.222)	493.034	982.816	(320.137)	662.679
Veículos	71.677	(33.207)	38.470	48.845	(18.644)	30.201
Total	2.087.529	(863.742)	1.223.787	2.209.671	(669.465)	1.540.206

(b) Passivos de arrendamento mercantil

	Set/2021	
	Consolidado	Controladora
Saldo em 31 de dezembro de 2020	3.207.886	1.782.380
Novos contratos	305.647	42.835
Juros, variações monetárias e cambiais, líquidas	131.792	75.524
Conversão de dívidas de controladas no exterior	46.759	
Pagamentos - principal	(594.337)	(317.091)
Pagamentos - juros	(167.990)	(96.726)
Saldo em 30 de setembro de 2021	2.929.757	1.486.922
Passivo circulante	855.942	447.308
Passivo não circulante	2.073.815	1.039.614
Total	2.929.757	1.486.922

(c) Transações que não afetaram o caixa

O efeito líquido de adições/captações e baixas de arrendamento mercantil que não afetaram o caixa no período findo em 30 de setembro de 2021 foram: Consolidado de R\$305.647 (R\$425.659 no período findo em 30 de setembro de 2020) e Controladora de R\$42.835 (R\$175.200 no período findo em 30 de setembro de 2020).

Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021

Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

13 Fornecedores

	Nota	Consolidado		Controladora	
		Set/2021	Dez/2020	Set/2021	Dez/2020
Fornecedores:					
No Brasil					
Terceiros		1.299.833	1.077.679	1.292.730	1.061.812
Terceiros (risco sacado)	(i)	377.756	239.512	377.756	239.512
Partes relacionadas	7	195.975	97.900	219.763	115.994
Partes relacionadas (risco sacado)	(i)	194.790	546.044	194.790	546.044
No exterior	(ii)				
Terceiros		8.453.758	8.023.032	285.023	399.666
Partes relacionadas	7			9.460.712	8.042.498
Ajuste a valor presente - fornecedores no exterior	(iii)	(24.380)	(30.619)	(22.342)	(37.223)
		10.497.732	9.953.548	11.808.432	10.368.303
Passivo circulante		10.438.072	9.946.315	11.748.772	10.361.070
Passivo não circulante		59.660	7.233	59.660	7.233
Total		10.497.732	9.953.548	11.808.432	10.368.303

(i) A Companhia possui convênios de pagamentos com instituições financeiras que possibilitam que determinados fornecedores optem pela cessão de seus créditos a receber da Companhia mediante aceitação das instituições financeiras por adquirir ou não os referidos recebíveis, sem interferência da Companhia. A operação de cessão não implica em qualquer alteração dos títulos emitidos pelos fornecedores, sendo mantidas as condições de valor original e prazo de pagamento.

(ii) Considera R\$4,3 bilhões (R\$4,7 bilhões em 31 de dezembro 2020) de compras de matérias-primas com vencimento em até 360 dias, para as quais a Companhia provê cartas de crédito emitidas por instituições financeiras, onde os fornecedores são os beneficiários.

(iii) A taxa para cálculo do AVP (ajuste ao valor presente) para os pagamentos ao mercado externo com prazo igual ou superior a 90 dias considera o custo médio da taxa de alongamento com fornecedores.

Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021
Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

14 Financiamentos

As informações referentes a financiamentos foram apresentadas nas demonstrações financeiras anuais de 2020 da Companhia, na Nota 16.

(a) Posição dos financiamentos

	Encargos financeiros anuais contratados (% a.a.)	Consolidado	
		Set/2021	Dez/2020
Moeda estrangeira			
Bonds	Nota 14 (c)	29.145.214	34.963.651
Pré-pagamentos de exportações	(i) Variação cambial do US\$ + Libor trimestral + 1,75		521.469
Investimentos	Variação cambial do US\$ + Libor semestral + 0,65 a 1,70	2.606.829	2.682.824
Outros	Nota 14 (d)	2.164.008	2.755.200
Custos de transação		(605.539)	(688.814)
		33.310.512	40.234.330
Passivo circulante		843.748	1.206.084
Passivo não circulante		32.466.764	39.028.246
Total		33.310.512	40.234.330
Moeda nacional			
Notas de crédito para exportação	(i) 100,00 do CDI + 0,70		402.739
Notas Promissórias Comerciais	(i) 100,00 do CDI + 0,85		545.171
BNDES	4,00		1.538
BNDES - repasse	IPCA + 6,04	447.303	490.963
FINEP/FINISA	3,55	2.910	26.154
BNB-FNE (Fundo Constitucional de Financiamentos do Nordeste)	IPCA + juros entre 2,39 e 2,78	4.884	5.639
Fundo de Desenvolvimento do Nordeste (FDNE)	6,50	25.119	27.196
Custos de transação		(10)	(1.607)
		480.206	1.497.793
Passivo circulante		59.075	112.847
Passivo não circulante		421.131	1.384.946
Total		480.206	1.497.793
Moeda estrangeira e moeda nacional			
Passivo circulante		902.823	1.318.931
Passivo não circulante		32.887.895	40.413.192
Total		33.790.718	41.732.123
		Controladora	
		Set/2021	Dez/2020
Moeda estrangeira			
Passivo circulante		111.964	63.711
Passivo não circulante		2.376.532	2.841.306
		2.488.496	2.905.017
Moeda nacional			
Passivo circulante		56.283	110.018
Passivo não circulante		416.449	1.378.733
		472.732	1.488.751
Moeda estrangeira e moeda nacional			
Passivo circulante		168.247	173.729
Passivo não circulante		2.792.981	4.220.039
Total		2.961.228	4.393.768

(i) Liquidação antecipada em junho de 2021.

Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021
Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

(b) Agenda de pagamentos

O montante dos financiamentos com vencimentos a longo prazo tem a seguinte composição:

	Consolidado	
	Set/2021	Dez/2020
2022	178.134	2.086.460
2023	1.169.758	1.824.477
2024	3.866.930	5.653.432
2025	630.531	1.121.748
2026	607.577	580.062
2027	539.416	514.819
2028	6.903.454	6.986.264
2029	225.927	217.418
2030	8.320.877	7.951.181
2031 em diante	10.445.291	13.477.331
Total	32.887.895	40.413.192

(c) Bonds

Data de emissão	Valor da emissão US\$	Saldo principal US\$	Vencimento	Juros (% a.a.)	Consolidado	
					Set/2021	Dez/2020
out-2010 e fev-2012	(i) 700,000		sem vencimento	7,38		2.598.350
jul-2011 e jul-2012	(i) 750,000	572,878	jul-2041	7,13	3.158.050	4.019.404
mai-2012	(i) 500,000		mai-2022	5,38		1.500.304
fev-2014 e mai-2014	(i) 750,000	596,623	fev-2024	6,45	3.278.994	4.000.875
out-2017	(i) 500,000	104,705	jan-2023	3,50	573.962	1.034.179
out-2017	1.250,000	1.174,796	jan-2028	4,50	6.454.087	6.633.913
nov-2019	1.500,000	1.500,000	jan-2030	4,50	8.220.293	7.941.207
nov-2019	750,000	750,000	jan-2050	5,88	4.119.496	3.992.933
jul-2020	(ii) 600,000	600,000	jan-2081	8,50	3.340.332	3.242.486
Total	7,300,000	5,299,002			29.145.214	34.963.651

(i) Em 2021 foram efetuadas liquidações antecipadas no total de US\$1.3 bilhão.

(ii) Conforme metodologia específica aplicada por algumas agências de *rating*, a dívida é classificada como instrumento de capital híbrido. Dessa forma, 50% do valor da captação não compõe os índices de endividamento calculados com base nesta metodologia.

(d) Outros

Data da Operação	Valor da operação US\$	Saldo principal US\$	Vencimento	Encargos (% a.a.)	Consolidado	
					Set/2021	Dez/2020
nov-2018	295,125	221,344	nov-2028	Var cambial US\$ + Libor semestral + 0,90	1.208.549	1.228.285
dez-2019	150,000	127,500	dez-2029	Var cambial US\$ + Libor semestral + 0,90	695.799	702.027
abr-2019	72,345	52,793	abr-2026	Var cambial US\$ + Libor semestral - 1,00	259.660	300.434
jan-2020	(i) 100,000	100,000	jan-2025	Var cambial US\$ + Libor semestral + 1,65		524.454
Total	617,470	501,637			2.164.008	2.755.200

(i) Liquidação antecipada em julho/2021.

Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021
Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

(e) Garantias

A Braskem concedeu garantias para parte de seus financiamentos conforme indicado a seguir:

Financiamento	Vencimento	Saldo do	Total	Garantias
		financiamento	garantido	
		Set/2021		
FINEP	jul-2024	310	310	Fiança bancária
FINISA	dez-2023	2.600	2.600	Fiança bancária
BNB-FNE	jun-2027	4.884	4.884	Fiança bancária e cessão fiduciária de fundo de liquidez em conta reserva
Total		7.794	7.794	

15 Financiamentos Braskem Idesa

As informações referentes aos financiamentos da Braskem Idesa foram apresentadas nas demonstrações financeiras anuais de 2020 da Companhia, na Nota 17.

Identificação	Montante	Saldo principal	Vencimento	Encargos (% a.a.)		Consolidado	
	Principal (US\$)	US\$				Set/2021	Dez/2020
Project finance							
<i>Project finance I</i>	700,000	409,297	fev-2027	Var cambial US\$ + Libor trimestral + 3,25	(i)	2.208.414	2.444.515
<i>Project finance II</i>	210,000	116,960	fev-2027	Var cambial US\$ + 6,17		633.162	690.311
<i>Project finance III</i>	600,000	371,410	fev-2029	Var cambial US\$ + 4,33	(ii)	2.006.376	2.145.326
<i>Project finance IV</i>	660,000	421,211	fev-2029	Var cambial US\$ + Libor trimestral + 3,88	(iii)	2.274.470	2.419.920
	2.170,000	1.318,878				7.122.422	7.700.072
Bond	900,000	900,000	nov-2029	Var cambial US\$ + 7,45		4.970.767	4.729.587
Custos de transação						(338.349)	(370.421)
Total						11.754.840	12.059.238
Passivo circulante						7.182.416	7.660.128
Passivo não circulante						4.572.424	4.399.110
Total						11.754.840	12.059.238

(i) Parcialmente liquidado antecipadamente no montante de US\$10,630.

(ii) Parcialmente liquidado antecipadamente no montante de US\$9,111.

(iii) Parcialmente liquidado antecipadamente no montante de US\$13,212.

Em alinhamento com a Política Financeira da Companhia, o investimento no complexo petroquímico da Braskem Idesa foi financiado na modalidade de *Project Finance*, em que a dívida da construção deve ser paga exclusivamente com a geração de caixa da própria empresa, contando com garantias limitadas providas pelos acionistas. Este financiamento conta com garantias usuais de transações na modalidade de *Project Finance*, tais como ativos, recebíveis, geração de caixa e demais direitos da Braskem Idesa. Adicionalmente, o financiamento contém diversas obrigações contratuais (*covenants*), usuais em contratos dessa natureza.

Em 30 de setembro de 2021, há um descumprimento relacionado a parte de obrigações não pecuniárias previstas nos contratos. Neste sentido, foi feita reclassificação para o passivo circulante de todo o saldo do passivo não circulante, no montante de R\$6.065.247.

Braskem S.A.

Notas explicativas da Administração às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021

Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

A agenda de amortização abaixo apresenta os vencimentos de longo prazo, considerando o descumprimento das obrigações contratuais mencionado acima, assim como os vencimentos originais.

	Com descumprimento contratual		Vencimentos originais de longo prazo	
	Set/2021	Dez/2020	Set/2021	Dez/2020
2022			281.793	907.343
2023			1.195.389	1.157.584
2024			1.309.931	1.268.619
2025			1.182.709	1.145.377
2026			995.926	964.410
2027			443.126	428.750
2028			346.115	334.753
2029	4.572.424	4.399.110	4.882.682	4.730.920
Total	4.572.424	4.399.110	10.637.671	10.937.756

Conforme mencionado na nota 34(a), em outubro de 2021, a Braskem Idesa liquidou antecipadamente o Project Finance com a emissão de novas dívidas.

16 Debêntures

As informações referentes a debêntures foram apresentadas nas demonstrações financeiras anuais de 2020 da Companhia, na Nota 18.

Data de emissão	Emissor	Série	Vencimento	Encargos (% a.a)	Consolidado	
					Set/2021	Dez/2020
mar-2013	DAC	Única	mar-2025	IPCA + 6%	156.098	177.009
set-2013	Cetrel	Única	set-2025	126,5% do CDI	49.912	59.106
					206.010	236.115
Passivo circulante					57.466	54.436
Passivo não circulante					148.544	181.679
Total					206.010	236.115

(a) Agenda de pagamentos

O montante das debêntures com vencimentos a longo prazo tem a seguinte composição:

	Consolidado	
	Set/2021	Dez/2020
2022	13.877	53.406
2023	55.641	53.417
2024	55.691	53.443
2025	23.335	21.413
Total	148.544	181.679

(b) Garantias

As emissoras celebraram contratos de cessão fiduciária de direitos creditórios, com manutenção de contas vinculadas para cobertura do serviço da dívida relativo a até três meses das parcelas vincendas, conforme termos previstos nos instrumentos de cessão.

17 Reconciliação das atividades de financiamentos na demonstração do fluxo de caixa

	Consolidado						
	Circulante e não circulante						
	Financiamentos, debêntures e financiamentos Braskem Idesa						
	Financiamentos	Debêntures	Total financiamentos e debêntures	Financiamentos Braskem Idesa	Mútuo acionista não controlador na Braskem Idesa	Arrendamento mercantil	Dividendos
Saldo em 31 de dezembro de 2020	41.732.123	236.115	41.968.238	12.059.238	3.222.493	3.207.886	5.456
Captações	21.474		21.474				
Pagamentos	(9.197.150)	(29.458)	(9.226.608)	(766.250)		(594.337)	(2.034)
Caixa aplicado em financiamentos	(9.175.676)	(29.458)	(9.205.134)	(766.250)		(594.337)	(2.034)
Outras movimentações							
Pagamentos de juros	(1.965.840)	(21.121)	(1.986.961)	(415.015)		(167.990)	
Juros, variações monetárias e cambiais, líquida	2.017.089	20.474	2.037.563	695.203	163.138	131.792	
IVA sobre mútuo Braskem Idesa					25.258		
Novos contratos						305.647	
Conversão de dívidas de controladas no exterior	1.183.022		1.183.022	181.664	45.376	46.759	
Dividendos prescritos							(1.653)
	1.234.271	(647)	1.233.624	461.852	233.772	316.208	(1.653)
Saldo em 30 de setembro de 2021	33.790.718	206.010	33.996.728	11.754.840	3.456.265	2.929.757	1.769

18 Instrumentos financeiros

As informações referentes a instrumentos financeiros foram apresentadas nas demonstrações financeiras anuais de 2020 da Companhia, na Nota 20.

18.1 Instrumentos financeiros não derivativos e outros passivos: Consolidado

	Nota	Classificação Por categoria	Hierarquia de valor justo	Saldo contábil		Valor justo	
				Set/2021	Dez/2020	Set/2021	Dez/2020
Caixa e equivalentes de caixa	3						
Caixa e bancos		CA		4.270.532	1.946.963	4.270.532	1.946.963
Aplicações financeiras no Brasil		VJR	Nível 2	2.442.521	8.271.312	2.442.521	8.271.312
Aplicações financeiras no exterior		VJR	Nível 2	5.312.835	3.644.577	5.312.835	3.644.577
				12.025.888	13.862.852	12.025.888	13.862.852
Aplicações financeiras	4						
LFTs e LFs		VJR	Nível 2	1.574.299	2.163.042	1.574.299	2.163.042
Aplicações em <i>time deposit</i>		CA		72.228	53.941	72.228	53.941
Outras		VJR	Nível 2	1.305.963	1.425.808	1.305.963	1.425.808
				2.952.490	3.642.791	2.952.490	3.642.791
Contas a receber de clientes	5	CA		7.889.383	4.677.092	7.889.383	4.677.092
Contas a receber de clientes	5	VJORA	Nível 2	58.959	78.116	58.959	78.116
Fornecedores	13	CA		10.497.732	9.953.548	10.497.732	9.953.548
Financiamentos	14	CA					
Moeda estrangeira - Bonds			Nível 1	29.145.214	34.963.651	32.410.958	37.155.060
Moeda estrangeira - demais			Nível 2	4.770.837	5.959.493	5.093.376	6.371.070
Moeda nacional			Nível 2	480.216	1.499.400	1.774.825	2.591.920
				34.396.267	42.422.544	39.279.159	46.118.050
Financiamentos Braskem Idesa	15	CA					
Project Finance			Nível 2	7.122.422	7.700.072	10.230.163	11.486.114
Bond			Nível 1	4.970.767	4.729.587	5.259.566	4.411.259
				12.093.189	12.429.659	15.489.729	15.897.373
Debêntures	16	CA	Nível 2	206.010	236.115	210.997	248.778
Mútuo de acionista não controlador na Braskem Idesa	7(a)	CA		3.456.265	3.222.493	3.456.265	3.222.493
Acordo de leniência	23	CA		1.103.548	1.474.350	1.103.548	1.474.350

CA - Custo Amortizado

VJR - Valor Justo através do Resultado

VJORA - Valor Justo através de Outros Resultados Abrangentes

Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021
Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

18.2 Instrumentos financeiros derivativos

Identificação	Características das operações		Saldo acumulado ORA (PL)			(Ativo)/ Passivo líquido	Variação do	Liquidação financeira	(Ativo)/ Passivo líquido
	Exposição do principal	Proteção	Valor Extrínseco	Valor Intrínseco	Valor Justo	Dez/2020	valor justo	(Pagto)/Recbto	Set/2021
Operações não designadas para hedge accounting									
Swap de câmbio	Peso argentino	Dólar				(3)	48	(43)	2
Swap NCE	Real	Dólar				145.144	48.726	(193.870)	
Swap C3/PGP	Propano	Propeno				63.901	198.599	(178.638)	83.862
Swap Nafta/Gasolina	Gasolina	Nafta				7.046	23.114	(30.212)	(52)
						216.088	270.487	(402.763)	83.812
Operações designadas para hedge accounting									
Opções de compra e venda de dólar	Real	Dólar	(72.398)	(43.028)	(115.427)	144.801	130.980	(160.354)	115.427
Swaps de taxa de juros	Libor	Taxas fixas			(165.616)	155.775	(12.569)	(43.448)	99.758
Swaps CDI Dólar	Real	Dólar e taxas fixas			(485.944)	566.640	70.991	(151.687)	485.944
			(72.398)	(43.028)	(766.987)	867.216	189.402	(355.489)	701.129
Derivativos									
Ativo									
Ativo circulante						33.769			8.269
Ativo não circulante						34.091			1.069
Total						67.860			9.338
Passivo									
Passivo circulante						592.251			386.986
Passivo não circulante						558.913			407.293
Total						1.151.164			794.279
Saldo - Passivo (-) ativo						1.083.304			784.941

(a) Operações designadas para hedge accounting

(a.i) Opção de compra e venda de dólar

Em 30 de setembro de 2021, a Braskem possuía valor nocional total comprado em *puts* de US\$1,95 bilhão, ao preço de exercício médio de 4,68 R\$/US\$. Concomitantemente, a Companhia também possuía valor nocional total vendido em *calls* de US\$1,36 bilhão, ao preço de exercício médio de 6,71 R\$/US\$. As operações contratadas têm prazo máximo de vencimento de 24 meses.

Como objeto de *hedge*, foram designadas vendas futuras em Reais dolarizadas, com os meses de reconhecimento sempre coincidentes aos das opções. Os elementos futuros dos contratos de câmbio a termo são excluídos da designação de instrumento de *hedge* e são contabilizados separadamente como custo de *hedging*, que é reconhecido no patrimônio líquido em outros resultados abrangentes.

(a.ii) Swaps Dólar

Em 2018, a Companhia contratou operações de derivativos cambiais (“*swaps*”) com montante de R\$1,27 bilhão com vencimentos anuais para os próximos 5 anos a partir de janeiro de 2019. O montante pago em janeiro de 2020 estava sujeito à variação do IPCA. Os demais vencimentos estão sujeitos à variação do CDI. Estas operações foram designadas para *hedge accounting* de fluxo de caixa, onde os instrumentos de *hedge* são os derivativos cambiais e os objetos de *hedge* são as receitas futuras no mercado interno altamente prováveis sujeitas à suscetibilidade do câmbio Real/Dólar. Desta maneira, a marcação a mercado da parte efetiva do *hedge* será contabilizada no patrimônio líquido no ORA e só será reconhecida no resultado financeiro no momento de realização de cada um dos objetos.

Braskem S.A.

Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021
Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

(a.iii) Operação de hedge da controlada Braskem Idesa vinculada ao *Project Finance*

Swap de taxas de juros ligados à LIBOR

A Braskem Idesa contratou operações de *swap* com o objetivo de compensar parte da variação da LIBOR provenientes dos financiamentos mencionados na Nota 15. Essa operação de *hedge* compartilha as mesmas garantias do *Project Finance*.

Identificação	Valor nominal US\$	Proteção (taxa de juros a.a.)	Vencimento	Valor justo, líquido	
				Set/2021	Dez/2020
Swap Libor I e IV	526,368	1,9825%	ago-2025	99.758	155.775
Total	526,368			99.758	155.775
Derivativos					
Passivo circulante				49.103	53.838
Passivo não circulante				50.655	101.937
Total				99.758	155.775

Conforme descrito na nota 34(a) a Companhia fará a liquidação antecipada do *Project finance* (nota 15) e, por consequência, liquidará o *swap* de LIBOR ligado a este. Estima-se um impacto de R\$99.758, de acordo com a marcação a mercado em 30 de setembro de 2021.

18.3 Passivos financeiros não derivativos designados para *hedge accounting*

(a.i) Exportações futuras em dólares

Em 30 de setembro de 2021, as exportações designadas ainda não realizadas e não descontinuadas, estão demonstradas a seguir:

	Valor nominal total US\$
2024	688,854
2025	800,000
2028	1,250,000
2030	800,000
2031	800,000
2032	800,000
	5,138,854

A tabela abaixo demonstra as movimentações dos instrumentos financeiros designados para esse *hedge* no período:

	US\$				
	Dez/2020	Hedge descontinuado ou realizado	Realização de hedge descontinuado	Novas designações	Set/2021
Saldo designado	5,274,854	716,000	180,000	400,000	5,138,854

Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021

Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

Em 30 de setembro de 2021, os vencimentos dos passivos financeiros designados, considerando o âmbito do balanço consolidado, eram os seguintes:

	<u>Valor nominal total US\$</u>
2024	688,854
2025	800,000
2028	1,250,000
2030	800,000
2031	800,000
2032	800,000
	<u><u>5,138,854</u></u>

A tabela abaixo demonstra os saldos de variação cambial reconhecidos no resultado financeiro da Companhia em virtude das realizações das exportações designadas para esse *hedge* para o período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021:

	<u>Valor nominal</u>	<u>Cotação inicial R\$/US\$</u>	<u>Cotação de proteção R\$/US\$</u>	<u>Valor nominal bruto</u>
1º trimestre	150,000	2,0017	5,3747	505.945
2º trimestre	186,000	2,0017	5,4739	645.837
3º trimestre	<u>180,000</u>	2,0017	3,9786	<u>355.842</u>
	<u><u>516,000</u></u>			<u><u>1.507.624</u></u>

As movimentações da variação cambial e do IR e CSL na rubrica “Outros resultados abrangentes” desse *hedge* são as seguintes:

	<u>Variação cambial</u>	<u>IR e CSL</u>	<u>Efeito líquido</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2020	(13.095.288)	4.452.397	(8.642.891)
Variação cambial do período lançada no ORA / IR e CSL	(1.160.181)	394.462	(765.719)
Variação cambial transferida para o resultado / IR e CSL	1.507.624	(512.592)	995.032
Saldo em 30 de setembro de 2021	<u><u>(12.747.845)</u></u>	<u><u>4.334.267</u></u>	<u><u>(8.413.578)</u></u>

(a.ii) Dívidas ligadas ao *Project Finance* com vendas futuras em dólares

Em 30 de setembro de 2021, as vendas designadas e ainda não realizadas estão demonstradas a seguir:

	<u>Valor nominal total US\$</u>
2021	56,381
2022	183,318
2023	230,992
2024	251,884
2025	227,775
2026	192,651
2027	89,516
2028	71,341
2029	15,020
2030	225,000
2031	225,000
2032	225,000
2033	225,000
	<u><u>2,218,878</u></u>

Como consequência da liquidação antecipada do *Project Finance* (Nota 34(a)), todos os fluxos designados e ainda não realizados serão descontinuados. O saldo acumulado na rubrica de "Outros Resultados Abrangentes" será levado para o resultado financeiro conforme agenda das vendas futuras protegidas.

A tabela abaixo demonstra as movimentações dos instrumentos financeiros designados para esse *hedge* no período:

				<u>US\$</u>
	<u>Dez/2020</u>	<u>Hedge descontinuado ou realizado</u>	<u>Realização de hedge descontinuado</u>	<u>Set/2021</u>
Saldo designado	2,371,443	(222,797)	70,232	2,218,878

Em 30 de setembro de 2021, os passivos financeiros designados para proteger as vendas futuras estão distribuídos da seguinte forma:

	<u>Valor nominal total US\$</u>
2021	56,381
2022	183,318
2023	230,992
2024	251,884
2025	227,775
2026	192,651
2027	89,516
2028	71,341
2029	15,020
2030	225,000
2031	225,000
2032	225,000
2033	225,000
	<u><u>2,218,878</u></u>

Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021

Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

A tabela abaixo demonstra o saldo de *hedge accounting* descontinuado no período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021 (US\$682.637), que se mantém registrado no patrimônio líquido na rubrica “Outros resultados abrangentes” da Braskem Idesa, e que será levado para o resultado financeiro conforme agenda das vendas futuras protegidas:

	Valor nominal total US\$	Cotação inicial MXN/US\$	Cotação de proteção MXN/US\$	Valor nominal total MXN	Valor nominal bruto
Hedge descontinuado em 16.05.16	10,070	13,4541	17,9915	45.692	12.090
Hedge descontinuado em 02.12.19	645,940	13,6664	19,6113	3.840.030	1.016.072
Hedge descontinuado em 10.12.19	25,894	13,4541	19,3247	152.013	40.223
Hedge descontinuado em 18.02.20	0,733	13,4541	18,5712	3.751	993
	682,637			4.041.486	1.069.378

A tabela abaixo demonstra os saldos de variação cambial reconhecidos no resultado financeiro da Braskem Idesa em virtude das realizações das vendas designadas e descontinuadas para esse *hedge* no período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021:

	Valor nominal total US\$	Cotação inicial MXN/US\$	Cotação de proteção MXN/US\$	Valor nominal total MXN	Valor nominal bruto
1º trimestre	69,855	13,6534	19,9798	441.931	117.985
2º trimestre	75,848	13,6515	20,5309	521.789	125.812
3º trimestre	77,094	13,6518	19,8298	476.287	124.636
	222,797			1.440.007	368.433

As movimentações da variação cambial e do IR na rubrica de “Outros resultados abrangentes” são as seguintes:

	Variação cambial	IR	Efeito líquido
Saldo em 31 de dezembro de 2020	(2.534.135)	760.979	(1.773.156)
Variação cambial do período lançada no ORA / IR	(307.586)	92.276	(215.310)
Variação cambial transferida para o resultado / IR	368.433	(110.530)	257.903
Saldo em 30 de setembro de 2021	(2.473.288)	742.725	(1.730.563)

18.4 Qualidade do crédito dos ativos financeiros

(a) Contas a receber de clientes

Os clientes da Companhia não possuem classificação de risco concedida por agências avaliadoras. Por essa razão, a Companhia desenvolveu um sistema próprio que gera a classificação de risco para a totalidade dos títulos a receber de clientes no Brasil e no exterior.

As contas a receber de clientes, considerando os estágios 1, 2 e 3 de perdas de créditos esperadas, possuem a seguinte classificação de risco:

	(%)	
	Set/2021	Dez/2020
· Risco Mínimo	67,84	67,52
· Risco Baixo	23,79	20,08
· Risco Médio	6,95	10,43
· Risco Alto	0,98	1,10
· Risco Muito Alto	(i) 0,45	0,86

(i) A maioria dos clientes nesta faixa está inativa e os respectivos títulos estão em fase de cobrança judicial. Os clientes desta faixa que ainda estão ativos compram da Braskem com pagamento antecipado.

Indicadores de inadimplência

	Últimos doze meses	
	Mercado Interno	Mercado Externo
30 de setembro de 2021	0,01%	0,11%
31 de dezembro de 2020	0,05%	0,14%
30 de setembro de 2020	0,06%	0,12%

Para esse cálculo é considerado o montante de títulos vencidos acima de 30 dias, dividido pela receita bruta consolidada dos últimos doze meses.

Para o mercado externo, cerca de 80% da carteira é garantida principalmente por seguros de créditos. Para o mercado interno, em torno de 42% da carteira é garantida substancialmente por fianças dos sócios das contrapartes, seguida dos seguros de créditos.

(b) Outros ativos financeiros

Para a determinação dos *ratings* na avaliação do risco das contrapartes dos ativos financeiros classificados em caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras, a Companhia utiliza a classificação de risco das agências Standard & Poors, Moody's e Fitch nos limites previstos em sua política financeira aprovada no Conselho de Administração.

	<u>Set/2021</u>	<u>Dez/2020</u>
Ativos financeiros com avaliação de risco		
AAA	9.618.753	13.639.273
AA+	253.077	412.612
AA	848.006	735.755
AA-	93.394	199.405
A+	2.317.500	1.336.334
A	72.661	53.941
A-	283.829	91.487
BBB+	33.243	982.225
BBB	1.410.893	49
BBB-	953	
BB	1.151	
	<u>14.933.460</u>	<u>17.451.081</u>
Ativos financeiros sem avaliação de risco		
Outros ativos financeiros sem avaliação de risco	(i) <u>44.918</u>	<u>54.562</u>
	44.918	54.562
Total	<u>14.978.378</u>	<u>17.505.643</u>

(i) Investimentos aprovados pela Administração da Companhia, conforme permitido pela política financeira.

18.5 Análise de sensibilidade

Os instrumentos financeiros, incluindo derivativos, podem sofrer variações de valor justo em decorrência da flutuação de preços de *commodities*, taxas de câmbio, taxas de juros, ações e índices de ações, índices de preços, e outras variáveis. As avaliações da sensibilidade dos instrumentos financeiros derivativos e não derivativos a essas variáveis são apresentadas abaixo:

(a) Seleção dos riscos

Em 30 de setembro de 2021, os principais riscos que podem afetar o valor dos instrumentos financeiros da Companhia são:

- taxa de câmbio dólar-real;
- taxa de juros flutuante LIBOR;
- taxa de inflação IPCA;
- taxa de juros Selic;
- taxa de juros CDI.

Para efeito da análise de sensibilidade a riscos, a Companhia apresenta as exposições a moedas como se fossem independentes, ou seja, não reflete na exposição a uma taxa de câmbio os riscos de variação de outras taxas de câmbio que poderiam ser indiretamente influenciadas por ela.

(b) Valor em risco

O valor em risco dos derivativos detidos pela Companhia, definido como o impacto na marcação a mercado que pode ocorrer em um mês a partir de 30 de setembro de 2021, com 5% de probabilidade e em condições normais de mercado, foi estimado pela Companhia em US\$33.912 para as operações de compra de *puts* e venda de *calls* (Nota 18.2.1(a.i)), US\$1,822 para o *swap* de LIBOR relacionado ao projeto da Braskem Idesa (Nota 18.2.1(a.iii)) e US\$23,450 para o *swap* Dólar (Nota 18.2.1(a.ii)).

(c) Seleção dos cenários

O cenário provável da taxa de câmbio dólar-real, taxa de juros Selic e da taxa de juros CDI levou em conta a pesquisa Focus, divulgada pelo Banco Central do Brasil ("BACEN"), tomado como base a data de 30 de setembro de 2021.

De acordo com a Focus, ao final de 2021 o dólar se manterá próximo a R\$5,20, enquanto espera-se que a Selic encerre o período em 8,25% a.a. A taxa Selic é utilizada como referência para as análises de sensibilidade ao CDI.

Uma vez que a pesquisa Focus não divulga previsões para as taxas de juros LIBOR, optou-se por utilizar a projeção do *Federal Reserve* para a *Federal Funds Rate* projetada para o final do ano, publicada em setembro de 2021, em comparação com o valor corrente da *Federal Funds Rate* em 30 de setembro de 2021. As projeções estimam a manutenção dos níveis atuais da *Federal Funds Rate*, de modo que a variação do cenário provável da LIBOR na análise de sensibilidade seja nula para todos os instrumentos financeiros indexados à LIBOR.

Na análise de sensibilidade, para cada variável foram estimadas as variações anualizadas correspondentes a 1 e 3 desvios-padrão das médias mensais dos últimos 5 anos, sendo equivalentes a aproximadamente 15,866% e 0,135% de probabilidade de ocorrência para os cenários razoavelmente possível e possível, respectivamente. Tais mudanças são então aplicadas sobre os níveis correntes de mercado de cada variável.

Efeitos COVID-19

As premissas de valores futuros utilizadas na construção do cenário provável, bem como o valor corrente de cada variável desta análise, têm como referência o fechamento de 30 de setembro de 2021. Diante da instabilidade do atual cenário econômico resultante da pandemia do COVID-19, os índices de juros e taxas de câmbio são diariamente impactados. Assim, é possível que no período de divulgação dessas Informações trimestrais o valor corrente e o cenário provável desses parâmetros tenham se modificado. No entanto, os ganhos ou perdas para a Braskem nestes prováveis cenários de estresse são avaliados aumentando cada variável do fechamento de dezembro conforme descrito acima.

Braskem S.A.

Notas explicativas da Administração às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021

Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

Os valores de sensibilidade na tabela abaixo são de variações do valor dos instrumentos financeiros sob cada cenário:

Instrumento / Sensibilidade	Razoavelmente possível		Ganhos (perdas)
	Provável	(13%)	Possível (40%)
Taxa de câmbio dólar-real			
Bonds	1.501.520	(4.595.135)	(13.785.406)
Financiamentos Braskem Idesa	313.474	(959.330)	(2.877.991)
Pré-pagamento de exportações	1.975	(6.045)	(18.134)
Investimentos	107.625	(329.367)	(988.101)
SACE	83.815	(256.500)	(769.499)
Opções de compra e venda de dólar (i)	94.480	(325.305)	(1.613.885)
Swap CDI x Dólar	68.924	(206.885)	(623.654)
MONFORTE	11.428	(34.974)	(104.922)
Nexi	5.132	(15.706)	(47.119)
Aplicações financeiras no exterior	(354)	1.082	3.246

Instrumento / Sensibilidade	Razoavelmente possível		Ganhos (perdas)
	Provável	(39%)	Possível (116%)
Taxa de juros flutuante Libor			
Pré-pagamento de exportações		(1.069)	(3.208)
Swap		17.165	50.974
Financiamentos Braskem Idesa		(140.270)	(420.809)
Nexi		(6.091)	(18.272)
SACE		(74.432)	(223.297)
MONFORTE		(4.423)	(13.268)
Investimentos		(89.067)	(267.200)

Instrumento / Sensibilidade	Razoavelmente possível		Ganhos (perdas)
	Provável	(26%)	Possível (77%)
Taxa de juros CDI			
Debêntures	(3.984)	(3.192)	(10.035)
Aplicações financeiras no Brasil	104	84	251

Instrumento / Sensibilidade	Razoavelmente possível		Ganhos (perdas)
	Provável	(15%)	Possível (44%)
Taxa de juros IPCA			
Debêntures	10.262	(8.942)	(27.734)
BNDES	103.256	(98.057)	(329.784)
BNB/ FINEP/ FUNDES/FINISA/FINAME/FNE	351	(309)	(966)

Instrumento / Sensibilidade	Razoavelmente possível		Ganhos (perdas)
	Provável	(26%)	Possível (77%)
Taxa de juros Selic			
Acordo de leniência	(14.770)	(11.909)	(35.588)

(i) Nessas opções, a Companhia está na posição vendida de um possível *call* da contraparte.

19 Tributos a recolher

As informações referentes a tributos a recolher foram apresentadas nas demonstrações financeiras anuais de 2020 da Companhia, na Nota 21.

	Consolidado		Controladora	
	Set/2021	Dez/2020	Set/2021	Dez/2020
Controladora e controladas no Brasil				
IPI	157.143	125.338	157.143	125.338
ICMS	490.513	403.422	488.940	400.517
PIS e COFINS	45.337	284.944	42.520	282.464
Outros	52.747	43.560	51.015	41.982
Controladas no exterior				
Imposto sobre valor agregado	19.103	16.027		
Outros	132.096	80.768		
Total	896.939	954.059	739.618	850.301
Passivo circulante	896.939	952.689	739.618	848.931
Passivo não circulante		1.370		1.370
Total	896.939	954.059	739.618	850.301

20 Imposto de renda (“IR”) e contribuição social sobre o lucro (“CSL”)

(a) Montantes reconhecidos na demonstração do resultado

	Consolidado		Controladora	
	Set/2021	Set/2020	Set/2021	Set/2020
Lucro (prejuízo) antes do IR e da CSL	16.712.800	(11.712.641)	15.189.176	(11.127.334)
IR e CSL - calculado à alíquota de 34%	(5.682.352)	3.982.298	(5.164.320)	3.783.294
Ajustes permanentes nas bases de cálculo do IR e da CSL				
IR e CSL sobre resultado de participações societárias	(373)	6.764	2.488.722	341.420
Subcapitalização	(205.356)	(518.410)	(205.356)	(518.410)
Benefícios fiscais (Sudene e PAT)	541.227		541.227	
Diferença de alíquota aplicável a cada país	1.717.032	608.585		
Não incidência do IRPJ/CSL sobre atualização SELIC dos indêbitos tributários	473.264		473.264	
Outros ajustes permanentes	(62.821)	(259.427)	131.891	(16.920)
IR e CSL no resultado	(3.219.379)	3.819.810	(1.734.572)	3.589.384
Composição do IR e da CSL:				
Despesa de IR e CSL correntes				
Despesa do ano corrente	(2.343.571)	(295.236)	(994.043)	(801)
	(2.343.571)	(295.236)	(994.043)	(801)
Despesa de IR e CSL diferidos				
Diferenças temporárias	(770.569)	1.534.900	(740.529)	2.929.505
Prejuízos fiscais (IR) e base negativa (CSL)	(105.239)	2.580.146		660.680
	(875.808)	4.115.046	(740.529)	3.590.185
Total	(3.219.379)	3.819.810	(1.734.572)	3.589.384
Alíquota Efetiva	19,3%	32,6%	11,4%	32,3%

Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021
Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

(b) Imposto de renda e contribuição social diferido

Ativo	Consolidado		Controladora	
	Set/2021	Dez/2020	Set/2021	Dez/2020
Prejuízos fiscais (IR) e base negativa (CSL)	3.169.959	3.278.184	58.421	58.421
Ágios amortizados	2.550	6.520	2.550	2.823
Variações cambiais	3.998.264	3.817.615	3.998.264	3.817.615
Provisões temporárias	4.508.723	4.996.337	4.018.538	4.582.628
Combinação de negócios	34.216	56.211	34.216	56.211
Créditos fiscais		77.032		77.033
Outros	31.973	45.366	31.973	31.972
	11.745.685	12.277.265	8.143.962	8.626.703
Passivo				
Amortização de ágios fundamentados em rentabilidade futura	722.352	722.222	715.568	715.568
Depreciação fiscal	4.018.573	3.737.169	1.104.609	1.010.376
Tributação crédito ICMS na base do PIS/COFINS	331.479		331.479	
Provisões temporárias	132.018	158.232		
Combinação de negócios	957	1.302	957	1.302
Ajuste a valor presente e custo amortizado	90.097	58.765	90.097	58.765
Amortização de mais-valia da Braskem Qpar	244.038	300.475	244.038	300.475
Outros	3.860	3.526	3.860	3.516
	5.543.374	4.981.691	2.490.608	2.090.002

(c) Compensação para fins de apresentação no balanço patrimonial consolidado

Ativo	Sede (País)	Apuração fiscal	Compensação	Set/2021
				Saldo
Braskem S.A	Brasil	8.143.962	(2.490.608)	5.653.354
Braskem Argentina	Argentina	2.313		2.313
Braskem America	EUA	370.996	(370.996)	
Braskem Alemanha	Alemanha	51.465		51.465
Braskem Chile	Chile	319		319
Braskem Idesa	México	3.109.438	(1.418.458)	1.690.980
Braskem Idesa Serviços	México	1.087		1.087
Braskem México Serviços	México	1.871		1.871
Cetrel	Brasil	24.249	(5.030)	19.219
DAC	Brasil	39.985	(1.754)	38.231
		11.745.685	(4.286.846)	7.458.839
Passivo				
Braskem S.A	Brasil	2.490.608	(2.490.608)	
Braskem America	EUA	1.627.524	(370.996)	1.256.528
Braskem Idesa	México	1.418.458	(1.418.458)	
Cetrel	Brasil	5.030	(5.030)	
DAC	Brasil	1.754	(1.754)	
		5.543.374	(4.286.846)	1.256.528

Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021

Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

	Sede (País)	Apuração fiscal	Compensação	Dez/2020
				Saldo
Ativo				
Braskem S.A	Brasil	8.626.703	(2.090.002)	6.536.701
Braskem Argentina	Argentina	2.850		2.850
Braskem America	EUA	293.942	(293.942)	
Braskem Alemanha	Alemanha	47.277		47.277
Braskem Chile	Chile	287		287
Braskem Idesa	México	3.213.624	(1.356.693)	1.856.931
Braskem Idesa Serviços	México	14.765		14.765
Braskem México Serviços	México	8.503		8.503
Cetrel	Brasil	23.645	(5.269)	18.376
DAC	Brasil	45.669	(1.387)	44.282
		12.277.265	(3.747.293)	8.529.972
Passivo				
Braskem S.A	Brasil	2.090.002	(2.090.002)	
Braskem America	EUA	1.528.340	(293.942)	1.234.398
Braskem Idesa	México	1.356.693	(1.356.693)	
Cetrel	Brasil	5.269	(5.269)	
DAC	Brasil	1.387	(1.387)	
		4.981.691	(3.747.293)	1.234.398

(d) Realização dos impostos diferidos ativos

No período findo em 30 de setembro de 2021, não foram identificados eventos indicativos de que o valor contábil exceda o valor recuperável desses tributos diferidos.

(e) Não incidência do IRPJ/CSL sobre atualização pela Selic dos indêbitos tributários

Em julho de 2010, a Companhia e as empresas incorporadas, ajuizaram medida judicial com o objetivo de afastar a incidência de IRPJ e CSL dos valores por elas recebidos a título de juros moratórios, por não representarem acréscimo patrimonial. Estão alcançados os períodos a partir do ano-calendário de 2005.

Diante da decisão do Supremo Tribunal Federal, em 24 de setembro de 2021, proferida no RE nº 1.063.187 (afetado pela sistemática da Repercussão geral) no sentido de que “é inconstitucional a incidência do IRPJ e da CSL sobre os valores atinentes à taxa Selic recebidos em razão de repetição de indébito tributário”, a ação proposta pela Companhia foi encaminhada para juízo de retratação e aguarda inclusão em pauta de julgamento.

Considerando que a medida judicial da Companhia possui objeto mais abrangente do que o objeto do *leading case*, será aplicada a decisão apenas para os juros decorrentes de repetição de indébito.

A Companhia apurou R\$473 milhões no terceiro trimestre de 2021. O crédito registrado no resultado aumentou o saldo de tributos a recuperar em R\$137 milhões e reduziu em R\$31 milhões e R\$305 milhões o saldo de imposto corrente a recolher e de imposto diferido passivo, respectivamente.

21 Provisões diversas

As informações de provisões diversas foram apresentadas nas demonstrações financeiras anuais de 2020 da Companhia, na Nota 23.

	Nota	Consolidado		Controladora	
		Set/2021	Dez/2020	Set/2021	Dez/2020
Provisão para recuperação de danos ambientais	(a)	1.037.057	602.490	1.033.710	595.855
Provisão para bonificações	(b)	86.859	123.465	25.729	47.395
Outras		182.028	148.253	138.920	112.768
Total		1.305.944	874.208	1.198.359	756.018
Passivo circulante		457.109	362.407	392.632	279.702
Passivo não circulante		848.835	511.801	805.727	476.316
Total		1.305.944	874.208	1.198.359	756.018

(a) Provisão para recuperação de danos ambientais

A Companhia opera em diversos países e está sujeita a diferentes leis e regulamentações ambientais inerentes ao ramo de operações e atividades. As despesas de remediação são incorridas ao longo de vários anos em decorrência da sua complexidade e extensão. Novas informações sobre sites, novas tecnologias ou desenvolvimentos futuros, como envolvimento em investigações por agências reguladoras, podem exigir que reavaliemos nossa exposição potencial relacionada a questões ambientais. A Companhia identificou áreas nas quais ações de remediação serão necessárias. Devido à alta complexidade para identificação de potenciais impactos ambientais, alternativas de solução e estimativa dos custos de reparação, essas estimativas somente podem ser feitas com razoável segurança após a realização de todas as etapas do processo de identificação e investigação de passivos ambientais, que seguem as etapas e protocolos estabelecidos pelos órgãos ambientais. A Companhia acompanha as áreas em estudo para capturar novos fatos e mudanças em circunstâncias que alterem o prognóstico das ações a serem adotadas e conseqüentemente impactem na estimativa da provisão para remediações ambientais.

(b) Bonificações de clientes

Alguns contratos de venda da Companhia preveem a bonificação, em produtos, caso sejam atingidos determinados volumes de vendas durante o ano, semestre ou trimestre, conforme o contrato. A bonificação é provisionada mensalmente no pressuposto de que o volume mínimo contratual será atingido.

22 Provisões judiciais

A descrição dos principais passivos contingentes da Companhia foi apresentada nas demonstrações financeiras de 2020, na Nota 24.1.

22.1 Processos com perda provável e passivos contingentes oriundos de combinação de negócios

	Consolidado		Controladora	
	Set/2021	Dez/2020	Set/2021	Dez/2020
Reclamações trabalhistas	258.128	280.066	251.172	272.989
Processos de natureza tributária				
Operações normais				
IR e CSL	49.570	57.662	49.570	57.662
PIS e COFINS	228.331	226.742	228.331	226.742
ICMS	16.039	14.104	16.039	14.104
Outros processos de natureza tributária	22.380	19.759	18.744	16.123
	316.320	318.267	312.684	314.631
Combinação de negócios				
IR e CSL	3.756	3.680	3.756	3.680
PIS e COFINS	66.389	65.041	66.389	65.041
ICMS - compras interestaduais	312.136	305.747	312.136	305.747
	382.281	374.468	382.281	374.468
Processos societários	91.148	126.057	91.148	126.057
Processos de natureza cível e outros	72.593	52.229	72.412	49.422
	1.120.470	1.151.087	1.109.697	1.137.567

22.2 Processos e passivos contingentes com perdas possíveis

A descrição das principais contingências com perda possível está apresentada nas demonstrações financeiras de 2020, na Nota 24.2.

	Nota	Consolidado	
		Set/2021	Dez/2020
Processos de natureza tributária	(a)	12.298.220	12.156.030
Processos de natureza cível - Alagoas	24.1	2.505.968	796.712
Processos de natureza cível - diversos		720.811	708.120
Processos de natureza trabalhista		685.803	663.448
Processos de natureza ambiental		567.519	507.973
Processos de natureza previdenciária		351.219	326.730
Outras demandas judiciais		327.287	286.643
Total		17.456.827	15.445.656

(a) Tributário

IR e CSL – Encargos de amortização de ágio

As controladas Cetrel e DAC foram autuadas pela Receita Federal do Brasil, em dezembro de 2020 e junho de 2021, respectivamente, pela dedução de encargos de amortização fiscal de ágios originados de aquisições de participações societárias ocorridas em 2012.

A Administração, baseada em sua avaliação e dos assessores jurídicos externos da Companhia, estima que são possíveis as chances de perda desses processos, visto que as participações societárias foram adquiridas (i) por valor determinado em condições de livre mercado, (ii) com efetivo pagamento e (iii) propósito negocial decorrente da alocação de ativos de tratamentos de efluentes e resíduos em segmento ambiental. Os processos estão pendentes de julgamento na esfera administrativa.

Em 30 de setembro de 2021, os valores atualizados dessas demandas somam R\$177.337.

22.3 Ação coletiva (*class action*)

Em 25 de agosto de 2020, uma ação foi ajuizada contra a Braskem e alguns atuais e ex-executivos da Companhia no Tribunal Distrital de Nova Jersey nos Estados Unidos, em nome de uma suposta classe de investidores que adquiriram títulos da Braskem. A ação está fundamentada na Lei de Valores Mobiliários dos Estados Unidos de 1934 (*U.S. Securities Exchange Act*) e suas regras, com base em alegações de que os réus fizeram declarações falsas ou incorreram em omissões relacionadas ao evento geológico em Alagoas. Em 15 de janeiro de 2021, a Corte nomeou dois autores para atuarem como autores líderes da ação. Em 28 de abril de 2021, o autor líder da ação apresentou a petição consolidada com suas razões iniciais, definindo como período relevante a aquisição de títulos da Companhia entre 21 de março de 2019 e 8 de julho de 2020. A Companhia contratou escritório americano especializado para representá-la na ação coletiva e apresentou defesa preliminar (*motion to dismiss*), pendente de análise pela Corte.

A Administração da Braskem, com base na sua avaliação e de seus assessores jurídicos externos, e dada a fase inicial da ação coletiva acima mencionada, observa que não é possível, no momento, estimar com confiabilidade o potencial montante envolvido.

A Braskem não pode prever com segurança futuros desdobramentos a respeito deste tema ou de despesas dele decorrentes, incluindo as taxas e custos a serem incorridos na resolução do litígio. A Companhia pode vir a ser declarada ré em outras ações judiciais.

23 Acordo de leniência com as autoridades

No contexto das alegações de pagamentos indevidos no âmbito da Operação Lava Jato no Brasil, a Companhia contratou especialistas em investigação interna para conduzirem uma investigação independente de tais alegações (“Investigação”) e reportarem os seus resultados.

Em dezembro de 2016, a Companhia celebrou Acordo de Leniência com o Ministério Público Federal (“Acordo MPF”) e com as autoridades dos Estados Unidos e Suíça (“Acordo Global”), no valor aproximado de US\$957 milhões (aproximadamente R\$3,1 bilhões à época), os quais foram devidamente homologados. Ainda, a Companhia se engajou em processo de cooperação e negociação com o Ministério da Transparência e a Controladoria Geral da União (“CGU”) e a Advocacia Geral da União (“AGU”), que culminou com a assinatura de acordo de leniência com referidas autoridades em 31 de maio de 2019 (“Acordo CGU/AGU” e, em conjunto com

**Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021**

Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

o Acordo Global, simplesmente “Acordos”), que trata dos mesmos fatos objetos do Acordo Global e prevê um desembolso adicional de R\$409.877, em função dos cálculos e parâmetros utilizados pela CGU e a AGU. Adicionalmente, em 2019, o Ministério Público da Bahia e o Ministério Público do Rio Grande do Sul aderiram ao Acordo MPF, não havendo, contudo, previsão de pagamentos adicionais por parte da Companhia.

AGU, CGU e MPF concordaram em destinar a maior parte dos valores recebidos com base nos Acordos para a reparação das vítimas dos atos ilícitos, inclusive outras autoridades e entes públicos, e a empreender gestões perante esses terceiros com os quais a Braskem venha a iniciar tratativas em relação aos fatos objetos dos Acordos com o objetivo de evitar o ressarcimento em duplicidade.

A Companhia pagou aproximadamente R\$2.752.711, distribuídos conforme quadro abaixo:

Acordos firmandos com:	AGU					Total
	CGU e MPF	DoJ	OAG	MPF	SEC	
Valores expressos em Reais	559.896	296.591	407.300	1.282.464	206.460	2.752.711
Valores expressos na moeda de pagamento						
CFH			94.500			94.500
R\$	559.896			1.282.464		1.842.360
USD		94.894			65.000	159.894

Há ainda o valor de R\$1.103.548, em decorrência ao Acordo MPF e Acordo CGU/AGU, que será pago em quatro parcelas anuais, corrigidas pela variação da SELIC e devidas até 30 de janeiro 2025. Como garantia da realização dos pagamentos dessas parcelas vincendas, a Braskem ofereceu bens do ativo imobilizado em valor correspondente a uma parcela anual.

Os Acordos não eximem a Companhia de responder a outros terceiros com interesse legítimo que busquem indenização por danos causados em relação aos fatos cobertos pelos Acordos, inclusive outras autoridades que busquem aplicar novas sanções pecuniárias ou multas ou instaurar novas investigações sobre a Companhia.

A Companhia não antecipa a necessidade de qualquer pagamento adicional, mas não pode assegurar que o montante total acordado será suficiente para a reparação integral de eventuais prejudicados considerando que os acordos não eximem a Companhia de responder a terceiros com interesse legítimo em relação aos fatos cobertos pelos Acordos.

A Companhia seguirá cooperando com as autoridades públicas competentes e implementando melhorias em suas práticas de conformidade e combate à corrupção. Durante os últimos três anos, a Companhia esteve sujeita a monitoramento independente como resultado dos Acordos. Coube aos monitores verificar o cumprimento do Acordo Global, bem como a eficácia dos controles, políticas e procedimentos internos da Companhia para redução do risco de descumprimento das leis anticorrupção.

Por fim, em março de 2020, com base no relatório de certificação emitido pelos monitores independentes que acompanharam a Companhia nos últimos três anos, o MPF confirmou o fim do monitoramento, a efetividade do programa de conformidade da Companhia e o cumprimento das obrigações do Acordo MPF. Posteriormente, em 13 de maio de 2020, DoJ e SEC confirmaram o término da monitoria prevista nos acordos com aquelas autoridades.

A Companhia segue em monitoramento externo junto a AGU/CGU até final de 2022. Todas as obrigações de conformidade estão sendo atendidas conforme recomendação das autoridades.

A Companhia está em dia com todas as suas obrigações decorrentes dos Acordos e segue cooperando com autoridades públicas de diversas jurisdições.

24 Evento geológico - Alagoas

A Companhia operou, desde sua origem e na qualidade de sucessora da Salgema, poços de extração de sal-gema localizados na cidade de Maceió, com o objetivo de prover matéria-prima à sua unidade de produção de cloro-soda e dicloretano. Em março de 2018, houve um tremor de terra em determinados bairros de Maceió, Estado de Alagoas, onde estão localizados os poços, e foram identificadas rachaduras em edificações e vias públicas dos bairros do Pinheiro, Bebedouro, Mutange e Bom Parto.

O Serviço Geológico do Brasil (CPRM) divulgou um relatório, em maio de 2019, indicando que o fenômeno geológico observado na região estaria relacionado com as atividades de exploração de sal-gema desenvolvidas pela Braskem. Diante destes acontecimentos, em 9 de maio de 2019, a Braskem preventivamente decidiu paralisar as atividades de extração de sal-gema e a operação da fábrica de cloro-soda e dicloretano.

A Companhia tem empreendido seus melhores esforços na compreensão do fenômeno geológico, que ocorre numa região específica de Maceió e, para tanto, realizou e vem realizando, com o apoio de instituições independentes e especialistas renomados nacional e internacionalmente, estudos focados (i) no entendimento do fenômeno geológico e possíveis efeitos em superfície e (ii) na análise da estabilidade dos poços de sal-gema. O conhecimento produzido sobre o fenômeno e as ações previstas na busca da estabilidade da região, derivados dos referidos estudos, vêm sendo compartilhados com a Agência Nacional de Mineração (ANM) e demais autoridades pertinentes, com quem a Companhia mantém constantes diálogos.

A Braskem apresentou à ANM medidas para encerramento das suas frentes de lavra de extração de sal em Maceió, com medidas para o fechamento dos seus poços, e, em 14 de novembro de 2019, propôs a criação de uma área de resguardo no entorno de determinados poços como medida de precaução e proteção à segurança das pessoas. Essas medidas são baseadas em estudo conduzido pelo Instituto de Geomecânica de Leipzig (IFG) da Alemanha, referência internacional em análise geomecânica de áreas de extração de sal por dissolução, e estão sendo realizadas em coordenação com a Defesa Civil e demais autoridades.

Em 3 de janeiro de 2020, foi homologado pelo Juízo da 3ª Vara Federal de Alagoas o Termo de Acordo para Apoio na Desocupação das Áreas de Risco ("Termo de Acordo"), firmado pela Braskem em conjunto com o Ministério Público Estadual ("MPE"), Defensoria Pública Estadual ("DPE"), Ministério Público Federal ("MPF") e Defensoria Pública da União ("DPU" e, em conjunto com MPE, DPE e MPF, "Autoridades"). O Termo de Acordo dispôs sobre ações cooperativas para a desocupação das áreas de risco, definidas no Mapa de Setorização de Danos e Linhas de Ações Prioritárias da Defesa Civil de Maceió ("Mapa da Defesa Civil"), e garantia da segurança das pessoas, prevendo o atendimento, pelo Programa de Compensação Financeira e Apoio à Realocação ("PCF") implantado pela Braskem, da população situada nas áreas de risco especificadas.

Após atualizações do Mapa da Defesa Civil foram firmados dois instrumentos jurídicos com as Autoridades, em julho e outubro de 2020, para inclusão de imóveis no PCF.

Em paralelo, conforme divulgado anteriormente, a Companhia vinha mantendo tratativas com as autoridades competentes em relação à ACP Socioambiental proposta pelo MPF, relacionada ao evento geológico em Alagoas.

Em 30 de dezembro de 2020, a Companhia e as Autoridades firmaram:

(i) o Segundo Aditivo ao Termo de Acordo de 3 de janeiro de 2020 ("Acordo para Compensação dos Moradores"), por meio do qual, as partes acordaram em incluir no PCF a desocupação de propriedades adicionais definidas tanto pelo Mapa da Defesa Civil, atualizado em dezembro de 2020, quanto por estudos técnicos especializados e independentes contratados pela Companhia e realizados por entidades reconhecidas internacionalmente ("Estudos"), abrangendo a área afetada e com potencial de ser afetada pelo evento geológico com base nesses documentos; e

**Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021**

Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

(ii) foram firmados o "Termo de Acordo para Extinguir a Ação Civil Pública Socioambiental" e o "Termo de Acordo para definição de medidas a serem adotadas quanto aos pedidos liminares da Ação Civil Pública Socioambiental" com o MPF e o MPE, este como interveniente anuente (conjuntamente "Acordo para Reparação Socioambiental"), detalhados na Nota 24.1 (ii). Adicionalmente, o Acordo para Reparação Socioambiental prevê a eventual adesão de outros entes ao acordo, que será objeto de tratativas ao longo dos próximos meses.

Ao longo desse ano de 2021, a Companhia mantém seus melhores esforços para adoção de todas as medidas necessárias e adequadas para solução das questões decorrentes do fenômeno geológico verificado, atuando proativamente em todas as suas dimensões e cumprindo integralmente os compromissos assumidos. Até o momento, vale registrar o significativo avanço: (i) do PCF, com a desocupação dos imóveis localizados na área de risco, a apresentação de propostas de compensação com elevado índice de aceitação; (ii) das ações de fechamento e monitoramento dos poços de sal, que seguem conforme o plano de fechamento aprovado pela ANM, visando a estabilização do fenômeno da subsidência decorrente da extração de sal-gema; e (iii) na realização dos diagnósticos social e ambiental no âmbito do Acordo para Reparação Socioambiental.

Com base em sua avaliação e dos seus assessores externos, levando em consideração os efeitos de curto e longo prazo dos estudos técnicos, as informações existentes e a melhor estimativa dos gastos para implementação das diversas medidas referentes ao evento geológico em Alagoas, a provisão registrada em 30 de setembro de 2021 era de R\$ 7.141.015 sendo R\$ 4.866.125 apresentados no passivo circulante e R\$ 2.274.890 no passivo não circulante. Em 31 de dezembro de 2020, a provisão era de R\$ 9.175.777, sendo R\$ 4.349.931 no passivo circulante e R\$ 4.825.846 no passivo não circulante.

A tabela abaixo demonstra as movimentações da provisão no período:

	<u>Consolidado</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2020	9.175.777
Reversão de provisão	(69.131)
Baixas (*)	(2.018.118)
Realização do ajuste a valor presente	52.487
Saldo em 30 de setembro de 2021	7.141.015
Passivo circulante	4.866.125
Passivo não circulante	2.274.890
Total	7.141.015

(*) Deste montante, R\$1.899.227 referem-se a pagamentos efetuados e R\$118.891 reclassificados para o grupo de outras contas a pagar.

Os valores incluídos na provisão podem ser divididos entre as seguintes frentes de atuação:

- a. Apoio na realocação e compensação dos moradores, comerciantes e proprietários de imóveis localizados no Mapa da Defesa Civil atualizado em dezembro de 2020, inclusive de estabelecimentos que pressupõem providências especiais para sua realocação, tais como hospitais, escolas e equipamentos públicos.

Para esta frente de atuação, foi registrada provisão no montante de R\$3.832.225 (R\$3.817.323 líquido do ajuste a valor presente) compreendendo gastos relacionados a ações como desocupação, auxílio aluguel, transporte de mudanças e negociação de acordos individuais para compensação de moradores, comerciantes e proprietários afetados.

- b. Ações para fechamento e monitoramento dos poços de sal. Com base no resultado de sonares e estudos técnicos, a Braskem definiu ações de estabilização e monitoramento para todos os 35 poços de extração de sal existentes. Para 4 deles, a recomendação é enchimento com sólidos, processo que deve durar cerca de 3 anos. Para os 31 restantes, as ações recomendadas são: fechamento convencional pela técnica de tamponamento, que consiste em promover a pressurização da cavidade, aplicado mundialmente para cavidades pós operação; confirmação do status de preenchimento natural; e, para alguns poços, monitoramento por sonar. O sistema de monitoramento implementado pela Braskem prevê ações a serem desenvolvidas durante e pós fechamento dos poços, com foco na segurança e no acompanhamento da estabilidade da região.

As ações da Companhia são baseadas em estudos técnicos de especialistas contratados, sendo as recomendações apresentadas às autoridades competentes. A Companhia está implementando as ações aprovadas pela ANM.

O total da provisão para implementação das medidas previstas para os 35 poços é R\$ R\$1.296.011 (R\$1.280.719 líquido do ajuste a valor presente). O valor foi calculado com base nas técnicas existentes e soluções previstas para as condições atuais dos poços, incluindo gastos com estudos técnicos e monitoramento dos mesmos. O valor provisionado pode ser futuramente alterado, de acordo com o resultado do monitoramento dos poços, o avanço da implementação dos planos de fechamento das frentes de lavra, o acompanhamento dos resultados das medidas em andamento e outras possíveis alterações naturais.

- c. Medidas sócio urbanísticas, nos termos do Acordo para Reparação Socioambiental assinado em 30 de dezembro de 2020, com a destinação de R\$1.580.000 para adoção de ações e medidas nas áreas desocupadas, ações de mobilidade urbana e de compensação social, sendo R\$300 milhões para indenização por danos sociais e danos morais coletivos e para eventuais contingências relacionadas às ações nas áreas desocupadas e ações de mobilidade urbana. O valor atual da provisão é de R\$ 1.524.761 (R\$ 1.442.203 líquido do ajuste a valor presente).
- d. Medidas adicionais, cuja provisão totaliza R\$ 609.737 (R\$ 600.770 líquido do ajuste a valor presente), para gastos com: (i) ações referentes aos Instrumentos de Cooperação Técnica firmados com a Defesa Civil; ii) contratação de assessores externos para apoio na execução das ações de realocação e compensação das famílias, (iii) infraestrutura para atendimento aos moradores (Central do Morador), (iv) gastos de gestão do evento de Alagoas relacionados à comunicação, conformidade, jurídico, dentre outros, e (v) outros assuntos classificados como obrigação presente para a Companhia, ainda que não formalizada.

As provisões da Companhia são baseadas nas estimativas e premissas atuais e podem sofrer atualizações futuras decorrentes de novos fatos e circunstâncias, incluindo, mas não se limitando a: mudanças no tempo, extensão e forma de execução; efetividade dos planos de ação; e conclusão de estudos atuais e futuros que indiquem recomendações de especialistas e outros novos desenvolvimentos do tema.

Quanto às medidas relacionadas aos planos de fechamento das frentes de lavra, tais medidas estão sujeitas à análise e aprovação da ANM, ao acompanhamento dos resultados das medidas em andamento, bem como a modificações relacionadas à dinamicidade dos eventos geológicos.

O monitoramento contínuo é determinante para confirmar o resultado das recomendações atuais. Nesse sentido, os planos de fechamento dos poços poderão ser atualizados conforme necessidade de adoção de alternativas técnicas para estabilizar o fenômeno da subsidência decorrente da extração de sal-gema. Além disso, a conclusão dos estudos de confirmação de preenchimento natural de algumas cavidades e a avaliação do comportamento

futuro das cavidades que serão monitoradas por sonar poderão indicar a necessidade de alguma medida adicional para a sua estabilização.

As ações para reparar, mitigar ou compensar potenciais impactos e danos ambientais, conforme previsão do Acordo para Reparação Socioambiental, a serem financiadas pela Braskem, serão propostas com base no diagnóstico ambiental realizado por empresa especializada e independente. Ao final de todas as discussões com as autoridades e agências regulatórias, será consensado um plano de ação, que será parte das medidas de um Plano de Recuperação de Áreas Degradadas (PRAD).

No presente momento, ainda não é possível prever o desfecho desses estudos de diagnóstico ambiental, assim como eventuais custos a serem adicionalmente provisionados pela Companhia e sua potencial implicação em desembolsos adicionais aos gastos já provisionados pela Companhia.

Adicionalmente, o Acordo para Reparação Socioambiental prevê a eventual adesão de outros entes, incluindo o Município de Maceió. Neste contexto, a Companhia se encontra em fase de negociação com o Município de Maceió a respeito de seus pleitos. A Companhia, até o momento, não consegue prever os resultados e o prazo para conclusão de tal negociação assim como seu eventual escopo e gastos associados.

Não é possível antecipar todos os novos pleitos, de natureza indenizatória ou naturezas diversas, que poderão ser apresentados por indivíduos ou grupos que entendam ter sofrido impactos e/ou danos de alguma forma relacionados ao fenômeno geológico e à desocupação das áreas de risco. A Braskem ainda enfrenta (vide Nota 24.1) e pode enfrentar diversas ações judiciais, inclusive ações individuais movidas por pessoas físicas ou jurídicas não atendidas pelo PCF ou que discordem da proposta individual de acordo, novas demandas coletivas e ações movidas por concessionárias de serviço público, não sendo possível estimar a quantidade de eventuais ações, sua natureza ou valores envolvidos.

Assim, a Companhia não pode descartar futuros desdobramentos relacionados ao Evento Geológico de Alagoas ou a seus gastos associados, e os custos a serem incorridos pela Braskem poderão ser diferentes de suas estimativas e provisões.

A Companhia está em tratativas com as seguradoras sobre a cobertura das suas apólices de seguro. O pagamento de indenizações dependerá da avaliação técnica de cobertura dos seguros dessas apólices reconhecendo-se a complexidade do assunto. Sendo assim, nenhuma indenização foi reconhecida nas informações trimestrais da Braskem.

24.1 Ações judiciais em curso

No contexto deste evento, foram propostas as seguintes ações contra a Companhia:

(i) Ação Civil Pública (ACP) ajuizada pelo Ministério Público Estadual (MPE) e pela Defensoria Pública do Estado de Alagoas (DPE): Reparação aos Moradores

ACP tendo como pedido o pagamento de indenização por danos causados às edificações e aos moradores em áreas afetadas no bairro do Pinheiro e adjacências (atualmente compreendidas nos bairros de Mutange, Bebedouro e Bom Parto), totalizando o valor mínimo de R\$6,7 bilhões, com pedido inicial de tutela cautelar para indisponibilidade de ativos financeiros e de bens da Companhia no mesmo valor. Com a remessa dos autos para a Justiça Federal, o Ministério Público Federal passou a participar do processo.

O primeiro acordo na ACP foi homologado em 3 de janeiro de 2020. O Termo de Acordo para Apoio na Desocupação das Áreas de Risco (“Termo de Acordo”), firmado pela Braskem em conjunto com o Ministério Público Estadual (“MPE”), Defensoria Pública Estadual (“DPE”), Ministério Público Federal (“MPF”) e Defensoria Pública da União (“DPU” e em conjunto com MPE, DPE e MPF “Autoridades”), dispôs sobre ações cooperativas para a desocupação das áreas de risco e garantia da segurança das pessoas, prevendo o atendimento pelo Programa de Compensação Financeira e Apoio à Realocação (“PCF”) implantado pela Braskem, da população situada nas áreas de risco especificadas.

Após atualizações do Mapa de Setorização de Danos e Linhas de Ações Prioritárias por parte da Defesa Civil de Maceió (“Mapa da Defesa Civil”), foram firmados dois instrumentos jurídicos com as Autoridades, em julho e outubro de 2020, para inclusão de imóveis no PCF.

Em 30 de dezembro de 2020, a Companhia e as Autoridades firmaram um segundo aditivo ao Termo de Acordo (“Acordo para Compensação dos Moradores”) para extinção da ACP, por meio do qual as partes acordaram incluir no PCF a desocupação de propriedades adicionais definidas na atualização do Mapa da Defesa Civil de dezembro de 2020 e nos estudos técnicos especializados e independentes contratados pela Companhia, referentes a potenciais impactos do evento geológico na superfície da região (“Estudos”). O Acordo para Compensação dos Moradores inclui a área atualmente impactada pelo evento geológico, na visão da Defesa Civil, e as áreas com potenciais impactos futuros indicadas nos Estudos. A estimativa da Companhia é de que o número total de imóveis abrangidos pelo PCF após a celebração do Segundo aditivo é de aproximadamente 15.000 imóveis.

Para fazer frente às ações acordadas na ACP, a Companhia se comprometeu com o depósito de R\$2,7 bilhões em conta corrente (R\$1,7 bilhão conforme Termo de Acordo e R\$1 bilhão adicionais conforme o Segundo Aditivo), com capital de giro mínimo no valor de R\$100 milhões, cuja movimentação é verificada por empresa de auditoria externa. Em 30 de setembro de 2021, decorrente dos gastos incorridos relativos ao PCF, o saldo da referida conta corrente corresponde a R\$1.168.096 registrados no ativo circulante (R\$1.322.725 em 31 de dezembro de 2020). Adicionalmente, a Companhia e as Autoridades acordaram: (i) a criação de um grupo técnico com o objetivo de acompanhar o evento geológico e estudar as áreas adjacentes ao Mapa da Defesa Civil pelo prazo de cinco anos; e (ii) a manutenção de seguro-garantia de R\$ 1,8 bilhão (redução do seguro-garantia de R\$2 bilhões previsto no Termo de Acordo).

Com a homologação judicial do Acordo para Compensação dos Moradores, em 6 de janeiro de 2021, essa Ação Civil Pública foi extinta.

(ii) Ação Civil Pública ajuizada pelo Ministério Público Federal em Alagoas (MPF-AL): Reparação socioambiental

ACP tendo como pedido a condenação da Companhia ao pagamento de indenização por danos socioambientais e outros danos de natureza coletiva, além da adoção de medidas reparatórias e de *compliance* ambiental, com pedido liminar de indisponibilidade de ativos, suspensão de financiamentos com o BNDES, constituição de fundo privado próprio no valor inicial de R\$3,1 bilhões e oferecimento de garantias no valor de R\$20,5 bilhões. O valor original da ação, inicialmente indicado como R\$28,3 bilhões, foi corrigido por decisão judicial para R\$27,6 bilhões.

Em 30 de dezembro de 2020, firmou-se o Acordo para Reparação Socioambiental, tendo a Companhia se comprometido, principalmente, a: (i) adotar as medidas para estabilização e monitoramento do fenômeno da subsidência decorrente da extração de sal-gema; (ii) reparar, mitigar ou compensar potenciais impactos e danos ambientais decorrentes da extração de sal-gema no Município de Maceió; e (iii) reparar, mitigar ou compensar potenciais impactos e danos sócio urbanísticos decorrentes da extração de sal-gema no Município de Maceió, conforme detalhamento abaixo:

(i) Para a estabilização das cavidades e monitoramento do solo, a Companhia seguirá com a implementação das ações dos planos de fechamento das frentes de lavra elaborados pela Braskem e aprovados pela ANM, cujas medidas poderão ser ajustadas até que seja verificada a estabilização do fenômeno da subsidência decorrente da extração de sal-gema.

(ii) Em relação a potenciais impactos e danos ambientais decorrentes da extração de sal-gema no Município de Maceió, a Companhia contratou, em acordo com o MPF, renomada empresa especializada e independente para diagnosticar e recomendar medidas de reparação, mitigação ou compensação dos impactos ambientais eventualmente identificados em decorrência das atividades de extração de sal-gema em Maceió. Após a conclusão de tal estudo, atualmente em desenvolvimento, a Companhia implementará e custeará as eventuais medidas recomendadas por este estudo e que venham a ser acordadas entre a Companhia e o MPF. Em função do estudo estar em andamento, não é possível prever o seu desfecho ou sua potencial implicação futura em provisões adicionais.

(iii) Em relação aos potenciais impactos e danos sócio urbanísticos decorrentes da extração de sal-gema no Município de Maceió, destinar o valor certo e não superior a R\$1.280 milhões para adoção de ações e medidas nas áreas desocupadas, ações de mobilidade urbana e de compensação social.

Ainda, a Companhia e o MPF concordaram: (i) em destinar o montante adicional de R\$300 milhões para indenização por danos sociais e danos morais coletivos e para eventuais contingências relacionadas às ações nas áreas desocupadas e ações de mobilidade urbana; (ii) com a constituição de garantia real sobre determinados bens da Companhia no valor de R\$2,8 bilhões em substituição ao seguro-garantia de R\$1 bilhão; e (iii) com a contratação de consultorias especializadas para apoiar na definição das ações estabelecidas no Acordo para Reparação Socioambiental e para avaliação do programa de Gestão Socioambiental da Companhia.

Com a homologação judicial do Acordo para Reparação Socioambiental em 6 de janeiro de 2021, a ACP Socioambiental foi extinta em relação à Braskem. Adicionalmente, tal acordo prevê a possibilidade de adesão de outros entes interessados, a critério das partes.

Por fim, nos termos do Acordo para Reparação Socioambiental, em 21 de janeiro de 2021, foi determinado o arquivamento do Inquérito Civil instaurado em junho de 2020 pelo MPE com o objetivo de: (i) aferir a extensão dos danos urbanísticos causados pelo evento geológico ocorrido em Maceió; (ii) buscar, junto a quem de direito, soluções arquitetônicas, necessárias e adequadas, quanto à destinação, restauração e/ou o aproveitamento dos citados espaços vazios deixados nos bairros impactados; (iii) apurar, se for o caso, possíveis responsabilidades reparatórias pelos danos causados à ordem urbanística.

(iii) Ação Indenizatória: Companhia Brasileira de Trens Urbanos (“CBTU”)

Em 2 de fevereiro de 2021, a Companhia teve ciência do ajuizamento de ação pela Companhia Brasileira de Trens Urbanos (“CBTU”), formulando, inicialmente, apenas pedido liminar para manutenção dos termos de cooperação anteriormente firmados pelas partes. O pedido foi indeferido em primeira e segunda instância, diante do adimplemento das obrigações assumidas pela Braskem. Em 24 de fevereiro, a CBTU apresentou aditamento à petição inicial, requerendo o pagamento de indenização por danos materiais no valor de R\$221.600 e morais no valor de R\$500, bem como a imposição de obrigações de fazer, inclusive a construção de uma nova linha férrea para substituir o trecho que passava pela área. A CBTU atribuiu à causa o valor aproximado de R\$1,3 bilhão. Em paralelo, a companhia e CBTU estão dialogando para melhor entendimento da questão.

A Administração, suportada pela opinião dos assessores jurídicos externos, classifica a chance de perda da ação como possível.

(iv) Ação Indenizatória: Imóvel Bairro Pinheiro

Ação Indenizatória ajuizada pela Construtora H. Lobo (em recuperação judicial), alegando haver suportado danos e lucros cessantes em razão de compromisso de compra e venda de um terreno da Braskem no Bairro do Pinheiro. Referido contrato foi rescindido pela Braskem por falta de pagamento pela Construtora. Apesar disso, a Construtora alega que a Braskem teria ocultado a informação da existência de problemas estruturais em poços de extração de sal desativados, localizados no terreno em questão. Em 30 de setembro de 2021, o montante dessa ação representa R\$ 250 milhões (R\$181 milhões em 31 de dezembro de 2020).

A Administração da Companhia, suportada pela opinião dos assessores jurídicos externos, classifica a chance de perda da ação como possível.

(v) Ações individuais: Indenizações relacionadas aos impactos da subsidência e a desocupação das áreas afetadas

Em 30 de setembro de 2021, a Braskem havia sido citada e figurava como ré em diversas ações, que, conjuntamente, envolvem o valor de aproximadamente R\$ 822 milhões (R\$573 milhões em 31 de dezembro de 2020), movidas por pessoas físicas no Brasil e no exterior, que buscam o pagamento de indenizações direta ou indiretamente relacionadas ao evento geológico em Maceió.

25 Plano de incentivo de longo prazo (“ILP”)

Em 2018, foi aprovado em AGE o Plano de incentivo de longo prazo (“Plano ILP”), e o Conselho de Administração aprovou o “Programa ILP 2018” (Nota explicativa 27.1 das Demonstrações financeiras de 2020). Em abril de 2021, o Programa ILP 2018 foi liquidado integralmente com a entrega de títulos patrimoniais da Braskem S.A., que estavam em tesouraria, com a baixa da quantidade líquida mensurada ao custo histórico (R\$11.507) e impacto em reservas de capital pela diferença entre o valor de outorga e o valor histórico (R\$3.743).

Em 14 de abril de 2021, o Conselho de Administração aprovou um novo programa (ratificado em 5 de maio de 2021), o “Programa ILP 2021”, nos termos e condições do Plano ILP, incluindo a lista de pessoas elegíveis, o prazo para aquisição de ações próprias pelos participantes e a quantidade de ações restritas a ser entregue aos participantes como contrapartida a cada ação própria adquirida. A quantidade máxima de ações que a Companhia espera entregar aos participantes do Programa ILP 2021, após o período de carência e desde que cumpridos os requisitos necessários, é de aproximadamente 847 mil ações. A data de outorga deste programa foi 10 de maio de 2021. As ações a serem entregues pela Companhia aos participantes do Programa ILP 2021 serão aquelas mantidas em tesouraria ou a serem adquiridas via programa de recompra, sendo que na hipótese de não ser possível entregar as referidas ações, a Companhia poderá pagar aos participantes em dinheiro o montante equivalente às ações, considerando o valor de negociação em bolsa de valores no segundo dia útil imediatamente anterior à respectiva data de pagamento.

Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021

Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

26 Patrimônio líquido

As informações referentes ao patrimônio líquido da Companhia foram apresentadas em suas demonstrações financeiras anuais de 2020, na Nota 28.

(a) Capital social

Em 30 de setembro de 2021, o capital social subscrito e integralizado da Companhia é de R\$8.043.222, representado por 797.218.554 ações sem valor nominal, distribuídas da seguinte forma:

			Preferenciais		Preferenciais		Quantidade de ações	
	Ordinárias	%	classe A	%	classe B	%	Total	%
Novonor	226.334.623	50,11	79.182.498	22,95			305.517.121	38,32
Petrobras	212.426.952	47,03	75.761.739	21,96			288.188.691	36,15
ADR (i)			36.472.430	10,57			36.472.430	4,57
Outros	12.907.077	2,86	152.730.839	44,26	500.230	100,00	166.138.146	20,84
Total	451.668.652	100,00	344.147.506	99,74	500.230	100,00	796.316.388	99,88
Ações em tesouraria			902.166	0,26			902.166	0,11
Total	451.668.652	100,00	345.049.672	100,00	500.230	100,00	797.218.554	99,99
Autorizadas	535.661.731		616.682.421		593.818		1.152.937.970	

(i) *American Depository Receipt*, negociados na Bolsa de Valores de Nova Iorque (EUA).

No período findo em 30 de setembro de 2021 foram entregues 322.712 ações, que estavam em tesouraria, como forma de pagamento aos integrantes do Programa ILP 2018, liquidado integralmente em abril de 2021 (vide Nota 25).

Braskem S.A.

Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021
Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

(b) Outros resultados abrangentes

	Atribuído à participação dos acionistas							Consolidado		
	Custo atribuído e indexação adicional do imobilizado (ii)	Ajustes a valor justo (iii)	Ganhos (perdas) de participação em controladas (i)	Hedge de exportação (iv)	Hedge de fluxo de caixa (iv)	Perda atuarial com plano de benefício definido (v)	Ajustes acumulados de conversão cambial (vi)	Total da participação dos acionistas da Companhia	Participação de acionista não controlador em controladas	Total
Em 31 de dezembro de 2019	123.614	19.545	(9.469)	(6.893.066)	(218.589)	(163.066)	2.383.492	(4.757.539)	(525.430)	(5.282.969)
Indexação adicional										
Realização	(29.942)							(29.942)		(29.942)
IR e CSL	10.181							10.181		10.181
Custo atribuído										
Realização	(576)							(576)		(576)
IR e CSL	196							196		196
Ajustes a valor justo										
Contas a receber		229						229		229
Hedge de exportação										
Variação cambial				(10.752.004)				(10.752.004)	(502.286)	(11.254.290)
Transferência para o resultado				1.818.484				1.818.484	87.042	1.905.526
IR e CSL				2.987.568				2.987.568	124.574	3.112.142
Valor justo de hedge de fluxo de caixa										
Variação no valor justo					(1.237.661)			(1.237.661)	7.614	(1.230.047)
Transferência para o resultado					(105.753)			(105.753)	(35.253)	(141.006)
IR e CSL					453.444			453.444	8.292	461.736
Valor justo de hedge de fluxo de caixa da RPR					786			786		786
Valor justo do Plano ILP										
Variação no valor justo		11.113						11.113	(422)	10.691
IR e CSL		(3.513)						(3.513)		(3.513)
Conversão de demonstrações financeiras de controladas no exterior							5.010.215	5.010.215	(341.749)	4.668.466
Efeito da aplicação da CPC 42/IAS 29 - hiperinflação							5.078	5.078		5.078
Em 30 de setembro de 2020	103.473	27.374	(9.469)	(12.839.018)	(1.107.773)	(163.066)	7.398.785	(6.589.694)	(1.177.618)	(7.767.312)

Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021
Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

	Consolidado									
	Atribuído à participação dos acionistas							Total da participação dos acionistas da Companhia	Participação de acionista não controlador em controladas	Total
	Custo atribuído e indexação adicional do imobilizado (ii)	Ajustes a valor justo (iii)	Ganhos (perdas) de participação em controladas (i)	Hedge de exportação (iv)	Hedge de fluxo de caixa (iv)	Perda atuarial com plano de benefício definido (v)	Ajustes acumulados de conversão cambial (vi)			
Em 31 de dezembro de 2020	96.571	31.287	(5.774)	(9.972.757)	(609.197)	(163.714)	5.445.695	(5.177.889)	(923.014)	(6.100.903)
Indexação adicional										
Realização	(29.733)							(29.733)		(29.733)
IR e CSL	10.110							10.110		10.110
Custo atribuído										
Realização	(818)							(818)		(818)
IR e CSL	278							278		278
Ajustes a valor justo de contas a receber										
Contas a receber		52						52		52
Hedge de exportação										
Variação cambial				(1.390.870)				(1.390.870)	(76.897)	(1.467.767)
Transferência para o resultado				1.783.949				1.783.949	92.108	1.876.057
IR e CSL				(131.821)				(131.821)	(4.563)	(136.384)
Valor justo de hedge de fluxo de caixa										
Variação no valor justo					110.071			110.071		110.071
Transferência para o resultado					75.954			75.954	25.319	101.273
IR e CSL					(60.210)			(60.210)	(7.596)	(67.806)
Valor justo de hedge de fluxo de caixa da RPR					1.239			1,239		1,239
Perdas atuariais de benefícios pós-emprego de controladas, líquidas de impostos						1,067		1,067		1,067
Valor justo do Plano ILP										
Variação no valor justo		(17.220)						(17.220)	(132)	(17.352)
IR e CSL		12.737						12.737		12.737
Conversão de demonstrações financeiras de controladas no exterior							1.084.902	1.084.902	(32.500)	1.052.402
Efeito da aplicação da CPC 42/IAS 29 - hiperinflação							25.386	25.386		25.386
Em 30 de setembro de 2021	76.408	26.856	(5.774)	(9.711.499)	(482.143)	(162.647)	6.555.983	(3.702.816)	(927.275)	(4.630.091)

(i) Realização quando da alienação ou perda de controle da controlada.

(ii) Realização na medida em que o ativo é depreciado ou baixado.

(iii) Para os recebíveis classificados como VJORA, realização quando do atingimento da competência ou liquidação antecipada. Para o Plano ILP, realização de acordo com o período de carência do plano.

(iv) Realização quando do atingimento da competência, liquidação antecipada ou por perda de eficácia para contabilidade de hedge.

(v) Realização quando da extinção do plano.

(vi) Realização quando da baixa da entidade controlada no exterior.

27 Resultado por ação

A tabela a seguir reconcilia o resultado do exercício ajustado aos montantes usados para calcular o resultado por ação básico e diluído.

	Básico e diluído	
	Set/2021	Set/2020
Lucro líquido (prejuízo) do período atribuído aos acionistas da Companhia	13.454.604	(7.537.950)
Distribuição de dividendos prioritários atribuível para:		
Ações preferenciais classe "A"	208.564	
Ações preferenciais classe "B"	303	
	<u>208.867</u>	
Distribuição de 6% do valor unitário de ações ordinárias	273.726	
Distribuição do resultado excedente, por classe:		
Ações ordinárias	7.363.465	
Ações preferenciais classe "A"	5.608.546	
	<u>12.972.011</u>	
Reconciliação do resultado distribuível, por classe (numerador):		
Ações ordinárias	7.637.191	(4.277.247)
Ações preferenciais classe "A"	5.817.110	(3.255.966)
Ações preferenciais classe "B"	303	(4.737)
	<u>13.454.604</u>	<u>(7.537.950)</u>
Média ponderada da quantidade de ações, por classe (denominador):		
Ações ordinárias	451.668.652	451.668.652
Ações preferenciais classe "A"	344.023.386	343.823.481
Ações preferenciais classe "B"	500.230	500.230
	<u>796.192.268</u>	<u>795.992.363</u>
Resultado por ação (em R\$)		
Ações ordinárias	16,9088	(9,4699)
Ações preferenciais classe "A"	16,9091	(9,4699)
Ações preferenciais classe "B"	0,6057	(9,4699)

Ponderação de ações

	Set/2021	
	Ações preferenciais	
	Classe "A"	
	Ações em	Média
	circulação	ponderada
Quantidade no início do período	343.824.794	343.824.794
Ações em tesouraria - pagamento ILP	322.712	198.592
Quantidade no final do período	<u>344.147.506</u>	<u>344.023.386</u>

28 Receita líquida de vendas

	Consolidado		Controladora	
	Set/2021	Set/2020	Set/2021	Set/2020
Receita bruta de vendas e serviços				
No Brasil				
Receitas	52.924.610	28.836.219	52.799.633	28.718.185
Bonificações de clientes	(76.649)	(82.554)	(76.649)	(82.554)
	<u>52.847.961</u>	<u>28.753.665</u>	<u>52.722.984</u>	<u>28.635.631</u>
No exterior				
Receitas	37.187.212	18.571.584	8.666.266	5.848.907
Bonificações de clientes	(45.667)	(43.849)	(465)	(3.336)
	<u>37.141.545</u>	<u>18.527.735</u>	<u>8.665.801</u>	<u>5.845.571</u>
	<u>89.989.506</u>	<u>47.281.400</u>	<u>61.388.785</u>	<u>34.481.202</u>
Deduções de vendas e serviços				
Tributos				
no Brasil	(12.128.478)	(7.259.647)	(12.110.192)	(7.247.511)
no exterior	(41.340)	(30.743)		
Devoluções de vendas				
no Brasil	(290.822)	(105.925)	(290.822)	(105.925)
no exterior	(115.770)	(79.964)	(21.566)	(40.531)
	<u>(12.576.410)</u>	<u>(7.476.279)</u>	<u>(12.422.580)</u>	<u>(7.393.967)</u>
Receita líquida de vendas e serviços	<u>77.413.096</u>	<u>39.805.121</u>	<u>48.966.205</u>	<u>27.087.235</u>

29 Outras receitas e outras despesas

	Nota	Consolidado	
		Set/2021	Set/2020
Outras receitas			
Créditos de PIS e COFINS - exclusão do ICMS da base de cálculo	8	1.031.099	199.826
Reversão de provisão para indenização de danos - Alagoas	24	69.130	
Resultado com alienação de ativo imobilizado		39.719	(3.941)
Multa sobre contrato de fornecimento de matéria-prima		33.796	282.560
Recuperação de tributos		22.100	194.933
Outras		108.996	143.496
		<u>1.304.840</u>	<u>816.874</u>
Outras despesas			
Provisão para passivos ambientais e outros danos		(557.378)	(45.763)
Multa sobre contratos de compra e venda		(120.547)	
Provisão de honorários advocatícios e processos judiciais, líquida de reversões		(80.893)	(29.924)
Gastos com manutenção de plantas		(24.689)	(67.296)
Provisão para indenização de danos - Alagoas	24		(5.143.395)
Outras		(131.711)	(93.862)
		<u>(915.218)</u>	<u>(5.380.240)</u>

Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021
Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

30 Resultado financeiro

	Nota	Consolidado		Controladora	
		Set/2021	Set/2020	Set/2021	Set/2020
Receitas financeiras					
Receitas de juros		298.224	247.413	250.788	156.585
Atualização de créditos tributários	8(a)	1.018.374	135.299	1.018.346	135.064
Outras		275.048	115.767	58.580	80.688
		1.591.646	498.479	1.327.714	372.337
Despesas financeiras					
Despesas com juros		(2.161.617)	(2.229.569)	(2.403.973)	(2.348.928)
Atualização de passivos tributários		(70.770)	(69.482)	(66.436)	(69.208)
Descontos concedidos		(63.717)	(57.074)	(57.016)	(53.228)
Custos de transação		(590.884)	(122.342)	(6.326)	(4.134)
Ajuste a valor presente		(126.148)	(182.353)	(134.509)	(169.479)
Despesa de juros de arrendamentos		(115.983)	(126.354)	(67.514)	(83.153)
Perdas com derivativos		(857.942)	(605.864)	(360.807)	(553.899)
Outras		(282.728)	(289.521)	(124.726)	(181.788)
		(4.269.789)	(3.682.559)	(3.221.307)	(3.463.817)
Variações cambiais, líquidas					
Ativos financeiros		60.265	316.244	216.785	449.672
Passivos financeiros		(2.990.943)	(7.641.824)	(2.489.087)	(5.995.474)
		(2.930.678)	(7.325.580)	(2.272.302)	(5.545.802)
Total		(5.608.821)	(10.509.660)	(4.165.895)	(8.637.282)

31 Despesas por natureza e função

	Consolidado		Controladora	
	Set/2021	Set/2020	Set/2021	Set/2020
Classificadas por natureza:				
Matéria-primas, insumos e materiais de uso e consumo	(45.097.376)	(26.646.985)	(31.358.012)	(19.676.612)
Despesas com pessoal	(2.542.467)	(2.212.113)	(1.676.912)	(1.480.821)
Serviços de terceiros	(2.101.880)	(1.534.234)	(1.410.804)	(857.625)
Depreciação e amortização	(2.812.758)	(3.001.589)	(1.645.160)	(1.805.187)
Frete	(2.104.789)	(1.690.145)	(987.816)	(1.009.765)
Custos com ociosidade de plantas industriais	(232.748)	(340.672)	(104.765)	(332.934)
Reversão (provisão) para indenização de danos - Alagoas	69.130	(5.143.395)	69.130	(5.143.395)
Créditos de PIS e COFINS - exclusão do ICMS da base de cálculo	1.031.099	199.826	1.031.099	199.826
Outras despesas gerais e administrativas	(1.298.589)	(618.902)	(848.202)	(474.949)
Total	(55.090.378)	(40.988.209)	(36.931.442)	(30.581.462)
Classificadas por função:				
Custo dos produtos vendidos	(52.057.968)	(33.533.365)	(35.373.198)	(24.036.572)
Com vendas e distribuição	(1.475.809)	(1.369.619)	(739.010)	(732.278)
(Perdas) reversões por redução ao valor recuperável de contas a receber	2.925	(15.036)	(2.363)	(6.897)
Gerais e administrativas	(1.751.153)	(1.333.961)	(1.126.754)	(866.476)
Pesquisa e desenvolvimento	(197.995)	(172.862)	(107.695)	(90.545)
Outras receitas	1.304.840	816.874	1.270.468	508.562
Outras despesas	(915.218)	(5.380.240)	(852.890)	(5.357.256)
Total	(55.090.378)	(40.988.209)	(36.931.442)	(30.581.462)

Notas explicativas da Administração
às informações trimestrais, consolidadas e individuais de 30/09/2021

Valores expressos em milhares, exceto quando indicado de outra forma

32 Informações por segmentos

As informações por segmentos foram apresentadas nas demonstrações financeiras anuais de 2020, na Nota 35.

	Set/2021						Braskem Consolidado
	Receita líquida de vendas e serviços	Custo dos produtos vendidos	Lucro bruto	Despesas operacionais			
				Com vendas gerais e administrativas	Resultado com participações societárias	Outras receitas (despesas) líquidas	
Segmentos reportáveis							
Brasil	49.770.138	(33.725.131)	16.045.007	(1.137.703)		(580.909)	14.326.395
Estados Unidos e Europa	24.986.945	(17.609.468)	7.377.477	(651.549)		(35.835)	6.690.093
México	4.599.857	(2.346.057)	2.253.800	(340.628)		(5.783)	1.907.389
Total	79.356.940	(53.680.656)	25.676.284	(2.129.880)		(622.527)	22.923.877
Outros segmentos	256.408	(162.548)	93.860	59.780	(1.097)	1.439	153.982
Unidade corporativa				(1.340.488)		1.019.680 (i)	(320.808)
Braskem Consolidado antes das eliminações e reclassificações	79.613.348	(53.843.204)	25.770.144	(3.410.588)	(1.097)	398.592	22.757.051
Eliminações e reclassificações	(2.200.252)	1.785.236	(415.016)	(11.444)		(8.970)	(435.430)
Total	77.413.096	(52.057.968)	25.355.128	(3.422.032)	(1.097)	389.622	22.321.621

(i) Inclui o montante de R\$ 1.031.099 referente a créditos de PIS e COFINS - exclusão do ICMS da base de cálculo (Nota 8(a)).

	Set/2020						Braskem Consolidado
	Receita líquida de vendas e serviços	Custo dos produtos vendidos	Lucro bruto	Despesas operacionais			
				Com vendas gerais e administrativas	Resultado com participações societárias	Outras receitas (despesas) líquidas	
Segmentos reportáveis							
Brasil	27.615.688	(23.008.516)	4.607.172	(1.090.466)		(5.100.324)	(1.583.618)
Estados Unidos e Europa	10.044.377	(8.593.013)	1.451.364	(502.267)		28.958	978.055
México	2.878.725	(2.201.474)	677.251	(312.576)		251.950	616.625
Total	40.538.790	(33.803.003)	6.735.787	(1.905.309)		(4.819.416)	11.062
Outros segmentos	220.352	(137.402)	82.950	47.514	(19.893)	7.115	117.686
Unidade corporativa				(1.019.349)		256.243	(763.106)
Braskem Consolidado antes das eliminações e reclassificações	40.759.142	(33.940.405)	6.818.737	(2.877.144)	(19.893)	(4.556.058)	(634.358)
Eliminações e reclassificações	(954.021)	407.040	(546.981)	(14.334)		(7.308)	(568.623)
Total	39.805.121	(33.533.365)	6.271.756	(2.891.478)	(19.893)	(4.563.366)	(1.202.981)

33 Obrigações contratuais

A Companhia possui diversos compromissos decorrentes de contratos de energia elétrica. Parcela destes contratos de longo prazo, referentes às compras de energia renovável base eólica e solar, com vigência até 2042, totalizam, na data destas informações trimestrais, R\$2.626 milhões.

34 Eventos subsequentes

Em outubro de 2021, a subsidiária Braskem Idesa emitiu US\$1,2 bilhão em *bonds* atrelados à sustentabilidade, os chamados *sustainability-linked bonds (SLB)*. Os títulos têm prazo de dez anos e taxa de 7% a.a., podendo ser acrescida em até 37,5 pontos-base em caso de descumprimento da meta. Os recursos obtidos com os *bonds* mais uma linha de crédito de US\$150 milhões, foram usados para a quitação do *Project Finance* assinado em 2012 (Nota 15).