Índice

Dados da Empresa

Composição do Capital 1

DFs Individuais

Balanço Patrimonial Ativo 2

Balanço Patrimonial Passivo 3

Demonstração do Resultado 4

Demonstração do Resultado Abrangente 5

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto) 6

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2022 à 30/06/2022 8

DMPL - 01/01/2021 à 30/06/2021 9

Demonstração de Valor Adicionado 10

Comentário do Desempenho 11

Notas Explicativas 25

Pareceres e Declarações

Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva 62

Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras 63

Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente 64

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Unidade)	Trimestre Atual 30/06/2022
Do Capital Integralizado	
Ordinárias	54.655.555
Preferenciais	0
Total	54.655.555
Em Tesouraria	
Ordinárias	0
Preferenciais	0
Total	0

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Ativo

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
1	Ativo Total	1.359.162	1.353.262
1.01	Ativo Circulante	887.588	890.564
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	59.197	98.356
1.01.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	59.197	98.356
1.01.03	Contas a Receber	269.475	279.955
1.01.03.01	Clientes	269.475	279.955
1.01.04	Estoques	493.352	454.197
1.01.04.01	Estoques	493.352	454.197
1.01.06	Tributos a Recuperar	24.260	25.705
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	24.260	25.705
1.01.06.01.01	Imposto de renda e contribuição social a recuperar	9.668	9.182
1.01.06.01.02	Impostos a recuperar	14.592	16.523
1.01.07	Despesas Antecipadas	6.110	3.478
1.01.07.01	Despesas Antecipadas	6.110	3.478
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	35.194	28.873
1.01.08.03	Outros	35.194	28.873
1.02	Ativo Não Circulante	471.574	462.698
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	44.977	47.135
1.02.01.04	Contas a Receber	8.355	8.355
1.02.01.07	Tributos Diferidos	13.483	20.235
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	9.849	16.483
1.02.01.07.03	Impostos a recuperar	3.634	3.752
1.02.01.08	Despesas Antecipadas	752	1.200
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	22.387	17.345
1.02.01.10.01	Ativos Não-Correntes a Venda	6.430	4.066
1.02.01.10.03	Outros Créditos	2.262	2.262
1.02.01.10.04	Depósitos Judiciais	8.951	9.972
1.02.01.10.05	Programa Fomentar	4.744	1.045
1.02.02	Investimentos	33.814	33.814
1.02.02.02	Propriedades para Investimento	33.814	33.814
1.02.03	Imobilizado	350.372	350.373
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	350.372	350.373
1.02.03.01.01	Imobilizado em Operação	350.372	350.373
1.02.04	Intangível	42.411	31.376
1.02.04.01	Intangíveis	42.411	31.376

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Passivo

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
2	Passivo Total	1.359.162	1.353.262
2.01	Passivo Circulante	425.675	437.593
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	79.744	76.323
2.01.01.01	Obrigações Sociais	24.651	14.940
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	55.093	61.383
2.01.02	Fornecedores	102.597	121.367
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	102.597	121.367
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	218.316	214.942
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	191.462	213.555
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	191.462	213.555
2.01.04.03	Financiamento por Arrendamento	26.854	1.387
2.01.04.03.01	Instrumentos financeiros derivados	26.854	1.387
2.01.05	Outras Obrigações	25.018	24.961
2.01.05.02	Outros	25.018	24.961
2.01.05.02.03	Obrigações por Pagamentos Baseados em Ações	24.280	24.325
2.01.05.02.04	Programa Fomentar	738	636
2.02	Passivo Não Circulante	181.005	245.909
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	123.043	190.517
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	123.043	190.517
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	123.043	190.517
2.02.02	Outras Obrigações	5.218	1.150
2.02.02.02	Outros	5.218	1.150
2.02.02.02.03	Programa Fomentar	5.218	1.150
2.02.03	Tributos Diferidos	157	149
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	157	149
2.02.03.01.01	Obrigações Tributárias	157	149
2.02.04	Provisões	52.587	54.093
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	39.774	39.810
2.02.04.01.02	Provisões Previdenciárias e Trabalhistas	39.774	39.810
2.02.04.02	Outras Provisões	12.813	14.283
2.03	Patrimônio Líquido	752.482	669.760
2.03.01	Capital Social Realizado	68.808	68.808
2.03.01.01	Capital Social	68.808	68.808
2.03.02	Reservas de Capital	21.887	22.563
2.03.02.01	Ágio na Emissão de Ações	21.887	22.563
2.03.04	Reservas de Lucros	660.942	572.497
2.03.04.01	Reserva Legal	2.676	2.676
2.03.04.04	Reserva de Lucros a Realizar	658.266	569.821
2.03.06	Ajustes de Avaliação Patrimonial	845	5.892

DFs Individuais / Demonstração do Resultado

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2021 à 30/06/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	299.335	606.556	427.888	755.971
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-191.763	-407.116	-205.998	-417.985
3.03	Resultado Bruto	107.572	199.440	221.890	337.986
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-32.879	-63.429	-20.304	-37.600
3.04.01	Despesas com Vendas	-28.830	-56.783	-26.752	-51.264
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-11.071	-22.960	-12.608	-22.241
3.04.03	Perdas pela Não Recuperabilidade de Ativos	-73	-1.002	-385	-930
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	16.435	40.420	30.015	54.029
3.04.04.01	Outras Receitas	16.435	40.420	30.015	54.029
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	-9.340	-23.104	-10.574	-17.194
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	74.693	136.011	201.586	300.386
3.06	Resultado Financeiro	-16.679	-16.495	1.857	-8.942
3.06.01	Receitas Financeiras	21.179	61.924	9.359	11.144
3.06.02	Despesas Financeiras	-37.858	-78.419	-7.502	-20.086
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	58.014	119.516	203.443	291.444
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-18.198	-31.747	-55.057	-74.871
3.08.01	Corrente	-9.781	-32.494	-52.451	-63.740
3.08.02	Diferido	-8.417	747	-2.606	-11.131
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	39.816	87.769	148.386	216.573
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	39.816	87.769	148.386	216.573
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)				
3.99.01	Lucro Básico por Ação				
3.99.01.01	ON	0,73	1,61	2,71	3,96
3.99.02	Lucro Diluído por Ação				
3.99.02.01	ON	0,73	1,61	2,71	3,96

DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2021 à 30/06/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
4.01	Lucro Líquido do Período	39.816	87.769	148.386	216.573
4.02	Outros Resultados Abrangentes	-1.978	-5.047	0	0
4.02.01	Hedges de Fluxo de Caixa - Parte Efetiva da Mudanças no Valor Justo	-1.978	-5.047	0	0
4.03	Resultado Abrangente do Período	37.838	82.722	148.386	216.573

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

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	63.227	183.506
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	106.774	252.058
6.01.01.01	Resultado do período	87.769	216.573
6.01.01.02	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos Sobre Resultado	-747	11.131
6.01.01.03	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos Sobre Resultado Abrangente	-2.600	0
6.01.01.04	Imposto de Renda e Contribuição Correntes Provisionados	32.494	63.740
6.01.01.05	Depreciação Imobilizado	12.490	11.539
6.01.01.06	Amortização do Intangível	0	196
6.01.01.07	Baixa de Ativos Imobilizados Líquido	114	122
6.01.01.08	Baixa do Intangível Líquido	0	-1
6.01.01.09	Perdas Esperadas de Créditos	1.002	930
6.01.01.10	Provisão para Perdas de Estoque Obsoletos	-7.890	-8.376
6.01.01.11	Provisão para Descarte	-1.303	-1.550
6.01.01.12	Provisão para Demanda Judiciais	-36	-1.072
6.01.01.13	Despesas de Juros Nacionais	16.974	11.146
6.01.01.15	Variação Monetária Empréstimos Internacionais	-18.997	0
6.01.01.17	Subvenção Fiscal / Valor Presente Incentivo	-32.916	-52.320
6.01.01.18	Hedge de Fluxo de Caixa - Variação no Valor Justo	-5.047	0
6.01.01.19	Perda de Swap	25.467	0
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-22.752	-33.644
6.01.02.01	Contas a Receber	9.478	-78.848
6.01.02.02	Estoques	-31.265	35.537
6.01.02.03	Impostos a Recuperar	1.563	-1.907
6.01.02.04	Programa FOMENTAR	-3.699	-2.044
6.01.02.05	Despesas Antecipadas	-2.184	-2.294
6.01.02.06	Caixa Restrito	-2.364	-9.859
6.01.02.07	Outros Créditos	-5.300	-14.445
6.01.02.08	Fornecedores	-18.770	-11.560
6.01.02.09	Obrigações Trabalhistas	-6.290	-4.628
6.01.02.10	Obrigações Tributárias	-2.318	2.900
6.01.02.11	Programa FOMENTAR	37.086	55.231
6.01.02.12	Outras Obrigações	1.311	-1.727
6.01.03	Outros	-20.795	-34.908
6.01.03.01	Imposto de renda e contribuição social pagos	-10.476	-23.980
6.01.03.02	Juros sobre empréstimos e financiamentos nacionais pagos	-10.319	-10.928
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-25.161	-15.245
6.02.01	Aquisição de Ativo Imobilizado	-13.630	-8.546
6.02.02	Aquisição de Ativo Intangível	-11.531	-6.699
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	-77.225	-120.570
6.03.01	Dividendos/Juros sobre capital próprio pagos	0	-9.924
6.03.03	Captação de Empréstimos e Financiamentos	35.000	0
6.03.06	Amortização de Emprétimos e Financiamentos	-112.225	-110.646
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-39.159	47.691
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	98.356	48.585

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

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	59.197	96.276

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2022 à 30/06/2022

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	68.808	25.239	569.821	0	5.892	669.760
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	68.808	25.239	569.821	0	5.892	669.760
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	0	0	-5.047	-5.047
5.04.08	Hedges de Fluxo de Caixa - parte Efetiva das Mudanças no Valor Justo	0	0	0	0	-5.047	-5.047
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	87.769	0	87.769
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	87.769	0	87.769
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	-676	0	676	0	0
5.06.02	Realização da Reserva Reavaliação	0	-676	0	676	0	0
5.07	Saldos Finais	68.808	24.563	569.821	88.445	845	752.482

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2021 à 30/06/2021

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	68.808	26.555	442.340	0	5.559	543.262
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	68.808	26.555	442.340	0	5.559	543.262
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	-48.235	0	0	-48.235
5.04.06	Dividendos	0	0	-48.235	0	0	-48.235
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	216.573	0	216.573
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	216.573	0	216.573
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	-668	0	668	0	0
5.06.02	Realização da Reserva Reavaliação	0	-668	0	668	0	0
5.07	Saldos Finais	68.808	25.887	394.105	217.241	5.559	711.600

DFs Individuais / Demonstração de Valor Adicionado

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
7.01	Receitas	697.912	910.248
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	696.753	871.680
7.01.02	Outras Receitas	2.161	39.498
7.01.04	Provisão/Reversão de Créds. Liquidação Duvidosa	-1.002	-930
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-341.778	-359.466
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-304.345	-307.319
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-42.383	-46.991
7.02.03	Perda/Recuperação de Valores Ativos	4.950	-5.156
7.03	Valor Adicionado Bruto	356.134	550.782
7.04	Retenções	-12.490	-12.556
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-12.490	-12.556
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	343.644	538.226
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	61.924	11.143
7.06.02	Receitas Financeiras	61.924	11.143
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	405.568	549.369
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	405.568	549.369
7.08.01	Pessoal	127.509	133.434
7.08.01.01	Remuneração Direta	114.514	121.771
7.08.01.02	Benefícios	4.434	3.334
7.08.01.03	F.G.T.S.	8.561	8.329
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	112.688	179.361
7.08.02.01	Federais	69.688	106.275
7.08.02.02	Estaduais	42.869	72.945
7.08.02.03	Municipais	131	141
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	77.602	20.001
7.08.03.01	Juros	77.497	19.963
7.08.03.02	Aluguéis	105	38
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	87.769	216.573
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	87.769	216.573

Comentário do Desempenho

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO 2º TRIMESTRE 2022
LABORATÓRIO TEUTO BRASILEIRO S.A
CNPJ: 17.159.229/0001-76

SE É TEUTO, É DE CONFIANÇA

SUMÁRIO

Objetivo ____ 3

Descrição dos negócios ____ 4

Conjuntura econômica geral ____ 09

Pesquisa e Desenvolvimento ____ 10

Sustentabilidade ____ 11

Auditores Independentes – Instrução CVM 381/03 ____ 11

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

SE É TEUTO, É DE CONFIANÇA

OBJETIVO

Conforme as disposições legais da legislação societária brasileira, o Laboratório Teuto Brasileiro S.A apresenta o Relatório da Administração referente ao 2º Trimestre de 2022, destacando seus resultados operacionais e financeiros.

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

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

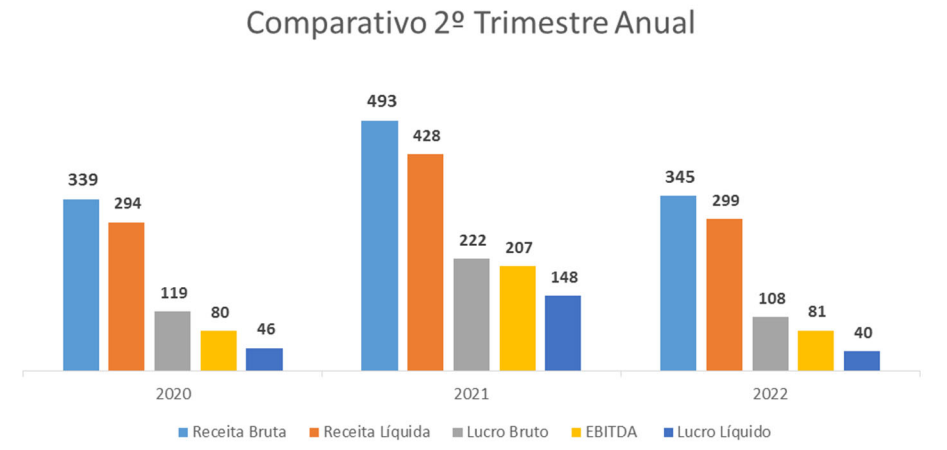
DESCRIÇÃO DOS NEGÓCIOS

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

Entre os principais indicadores destacamos os itens abaixo.

Destaques 2º Trimestre de 2022:

- Realizado R$ 345 milhões de receita bruta.
- Receita Líquida de R$ 299 milhões.
- Lucro bruto de R$ 108 milhões.
- EBITDA de R$ 81 milhões.
- Lucro Líquido de R$ 40 milhões.



** em milhares de reais*

1. Panorama Geral

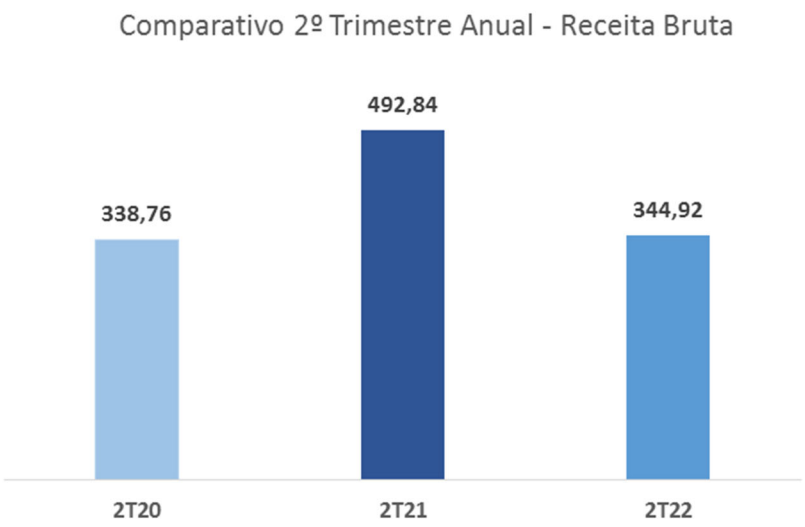
1.1. Laboratório Teuto Brasileiro S/A

O Laboratório Teuto Brasileiro S/A está há mais de 70 anos no mercado farmacêutico nacional, sendo pioneiro na produção de medicamentos genéricos no Brasil. Com 103mil m² de área construída a companhia se consolida como uma solução completa na área de saúde, tanto no segmento voltado para farmácias e drogarias bem como hospitalar.

2. Contexto Operacional

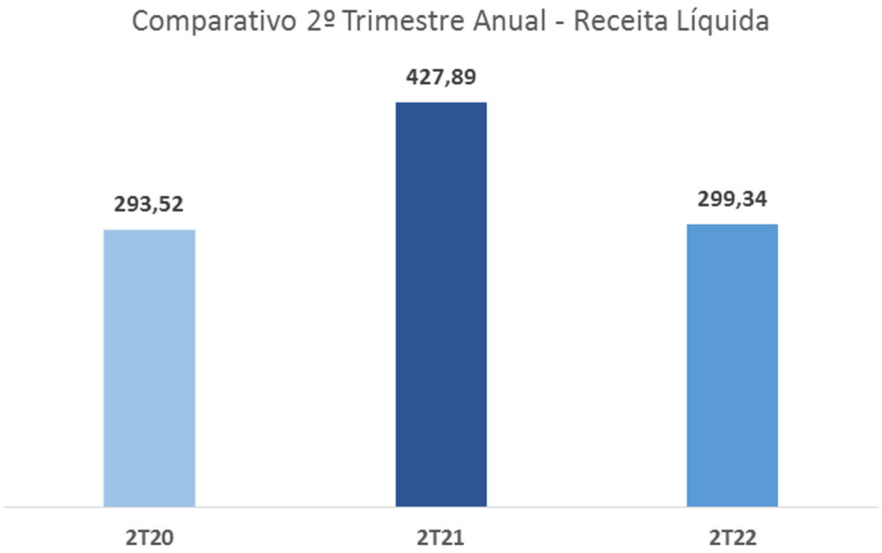
No 2º Trimestre de 2022, o Laboratório Teuto Brasileiro S/A, alcançou o valor de R$ 345 milhões de receita bruta, redução de 30,01% em relação ao mesmo Trimestre de 2021. Registrou um crescimento na receita bruta na ordem de 1,82 % comparado ao mesmo Trimestre de 2020. Quanto a comparação da receita bruta por unidade de negócio, relativo ao período do 1º Trimestre de 2022 versus 1º Trimestre de 2021, obtivemos os seguintes resultados:

a) Unidade de Negócio Farma: Crescimento de 12,90%.
b) Unidade de Negócio Hospitalar: Decréscimo de 59,70% (influenciado pela mudança do mix).
c) Unidade de Negócio Exportação: Acréscimo de 1633 %.



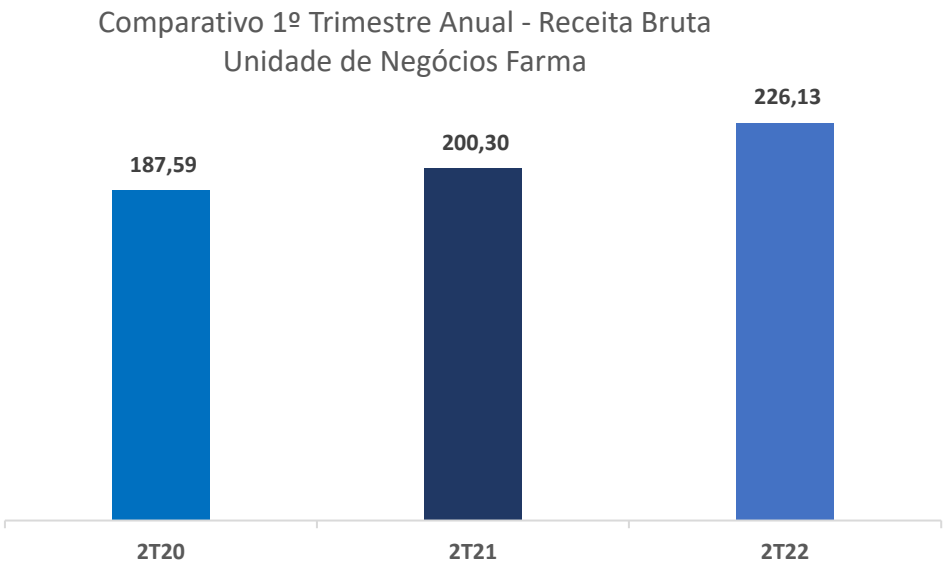
** em milhares de reais*

Com relação à receita líquida, no 2º Trimestre de 2022, o Laboratório Teuto S/A atingiu o patamar de R$ 299 milhões retração de 30,04% comparativamente ao mesmo período em 2021 e crescimento de 1,98% com relação ao 2º Trimestre de 2020.

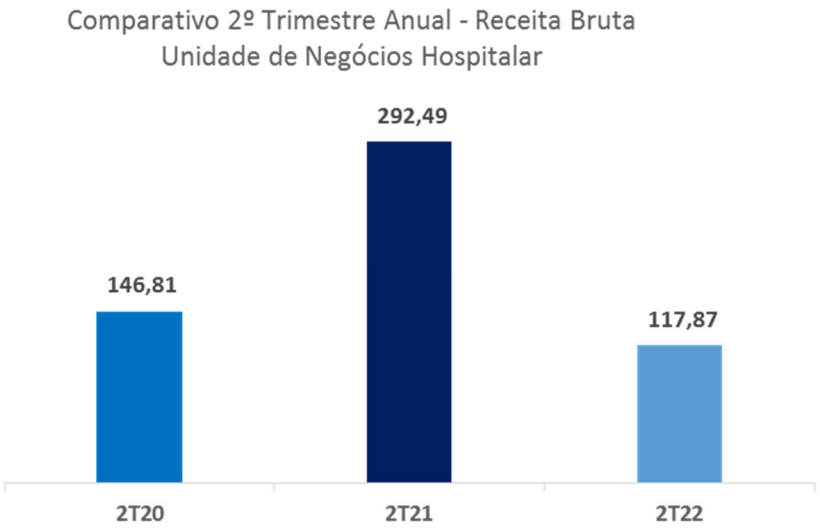


** em milhares de reais*

Com referência a Unidade de Negócios Farma, comparando 2º Trimestre de 2022 versus o 2º Trimestre de 2021, obteve-se crescimento de 12,90% e crescimento de 20,55% com relação ao 2º Trimestre de 2020.

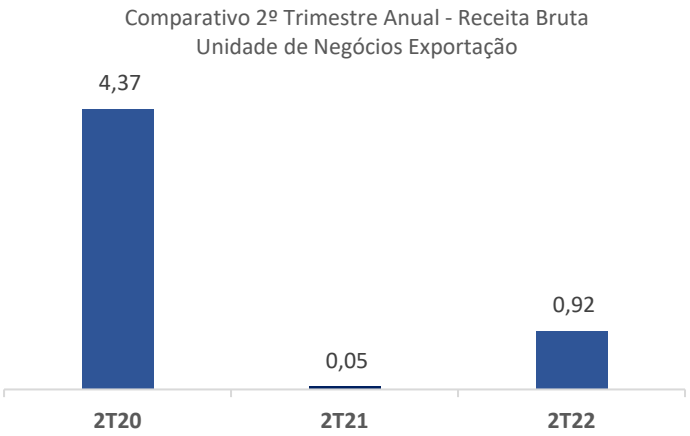


Com referência a Unidade de Negócios Hospitalar, comparando 2º Trimestre de 2022 versus o 2º Trimestre de 2021, obteve-se decréscimo de 59,70% e redução de 19,71% com relação ao 2º Trimestre de 2020.



*em milhares de reais

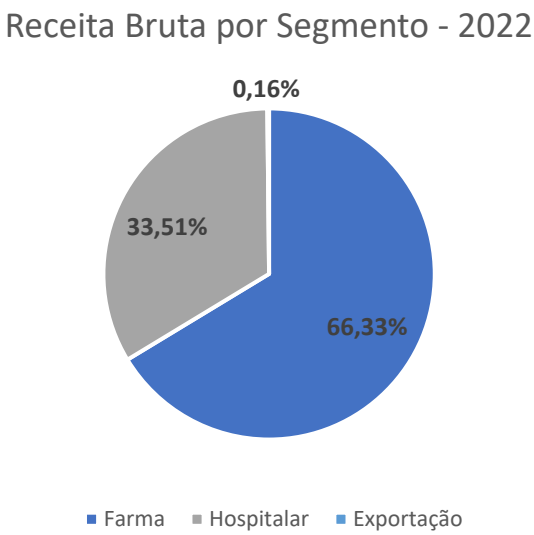
Com referência a Unidade de Negócios Exportação, comparando 2º Trimestre de 2022 versus o 2º Trimestre de 2021, obteve-se acréscimo de 1633% e retração de 78,98% com relação ao 2º Trimestre de 2020.



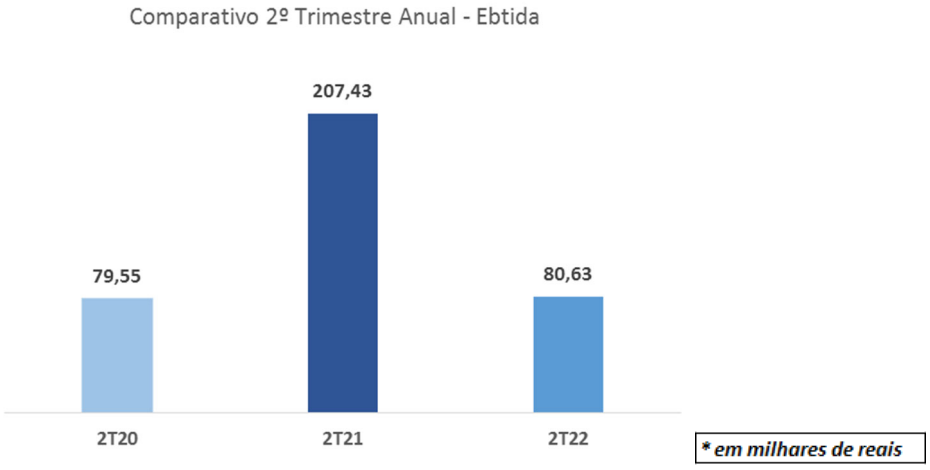
*em milhares de reais

Quanto a participação das Unidades de Negócio no total da Receita Bruta de 2022 temos:

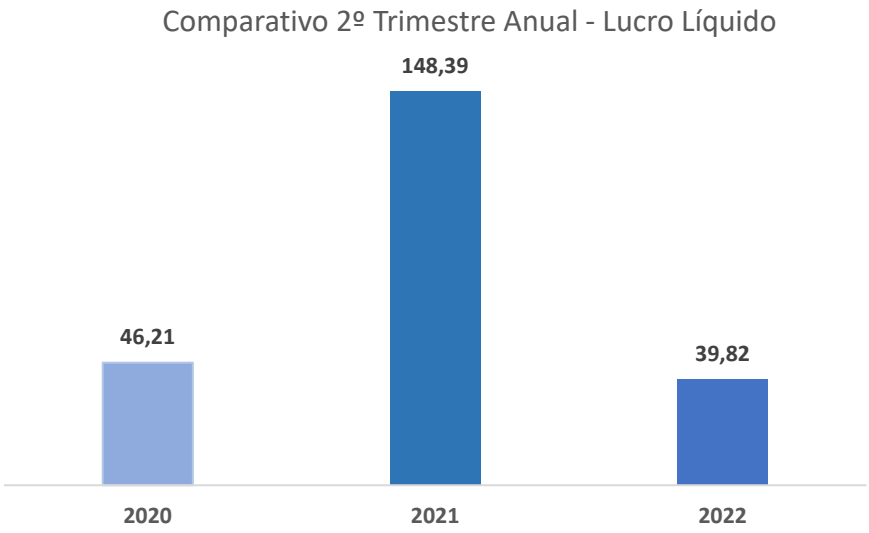
a) Divisão Farma : 66,33%
b) Divisão Hospitalar: 33,51 %
c) Exportação com 0,16%



Quanto ao Ebtida, atingimento de R$ 80 milhões no 2º Trimestre de 2022, decréscimo de 61,13% com relação ao 2º Trimestre de 2021 e acréscimo de 1,35% com relação ao 2º Trimestre de 2020.



Quanto ao Lucro Líquido, atingimento de R$ 39 milhões no 2º Trimestre de 2022, decréscimo de 73,17% com relação ao 2º Trimestre de 2021 e redução de 13,83% com relação ao 2º Trimestre de 2020.



CONJUNTURA ECONÔMICA

Em 2022, a alta cobertura vacinal dos brasileiros é um dos principais motivos para a queda na transmissão da Covid-19, a qual afetou a economia mundial e por via de consequência, todos os negócios. Notou-se que alguns setores foram mais impactados, outros menos, dependendo da natureza do negócio.

No Setor Farmacêutico, dada a necessidade do tratamento de doenças e consumo crescente da população, segundo levantamento da IQVIA, os impactos da COVID na demanda do canal farmácias e drogarias, mesmo com elementos positivos e negativos na demanda o mercado de medicamentos no Brasil deve crescer entre 9% e 12% ao ano entre 2022 e 2026

Além das expectativas de crescimento do mercado Farmacêutico, a inovação, equipe capacitada e qualidade nos produtos são diferenciais competitivos que contribuem para a produção e crescimento sustentável do Laboratório Teuto S/A.

PESQUISA E DESENVOLVIMENTO

No primeiro semestre de 2022, o Laboratório Teuto S/A efetuou dois lançamentos os quais alcançaram a receita bruta de R$ 2,79 milhões e lucro bruto de R$ 1,61 milhão.

A companhia mantém sua crença na inovação, atendendo às demandas do mercado com ações marcadas pela excelência para desenvolvimento de novos produtos, aperfeiçoamento de processos e treinamento em foco na tomada de decisão e melhores práticas do mercado.

Realizamos parcerias com centros de pesquisa e desenvolvimento possuidores de grande Know-how em diversos setores da indústria, produtores de APIs (matéria-prima) e máquinas, buscando a excelência e ganhos intelectuais.

SUSTENTABILIDADE

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

- Área 771 mil metros quadrados, em que preserva as matas ciliares e nascentes da região por meio do plantio de mudas nativas.
- Primeiro laboratório da indústria farmacêutica brasileira a utilizar em suas embalagens o papel cartão Vitacycle (fibras recicladas pós-consumo). O Laboratório Teuto adquiriu o direto de utilizar créditos de reciclagem que atestam a sustentabilidade da produção das embalagens e sua respectiva logística reversa.
- Websérie “Autocuidado” que foi desenvolvida por meio dos sete pilares do autocuidado da Organização Mundial da Saúde (OMS).

- Projeto “Ciência Viva pela Saúde” cujo objetivo é promover a conexão entre os profissionais de saúde e a educação, por meio da ciência.
- Possui, desde 2010, um programa de *Compliance*, que estabelece procedimentos específicos a serem seguidos pelos colaboradores, com o objetivo de reforçar o compromisso da companhia com a transparência e ética dos negócios, valores que pautam a história da companhia há mais de sete décadas.

Em 2022 estão sendo realizadas ações para reforço da comunicação de ética e integridade, aprimorando o cumprimento de normas e desenvolvimento da equipe. Além disso, o programa realizou uma parceria com a Segurança do Trabalho, para treinamento anual de Compliance no evento SIPAT (Semana Interna de Prevenção de Acidentes do Trabalho).

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

AUDITORES INDEPENDENTES - INSTRUÇÃO CVM 381/03

A Companhia esclarece que, no exercício do primeiro semestre de 2022, os auditores independentes não prestaram outros serviços que não de auditoria externa.

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

Notas explicativas às informações trimestrais

(Em milhares de Reais)

1 Contexto operacional

O Laboratório Teuto Brasileiro S.A. ("Laboratório Teuto" ou "Companhia") localizado à VP 7D, Módulo 11, Quadra 13, Distrito Agroindustrial de Anápolis, no Estado de Goiás, foi constituída em 17 de junho de 2002, sob a forma de sociedade anônima de capital aberto. A Companhia é pioneira na produção de medicamentos genéricos no Brasil, consolida-se como uma solução completa na área de saúde, com uma diversidade de medicamentos comercializados nas mais abrangentes complexidades, na maioria das formas farmacêuticas, nas diversas tarjas e classes terapêuticas. Com soluções de medicamentos e diversas especialidades que podem ser abordadas pelo portfólio da empresa, confirmando sua tradição nos segmentos farma e hospitalar, com produtos nas classes de Genéricos, Medicamentos Isentos de Prescrição - MIP's, Produtos Equivalentes - EQ's, produtos para saúde, alimentos e cosméticos. Além da atuação no mercado nacional, o Teuto exporta para América Central, América do Sul, África, Oriente Médio e Portugal.

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

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

- Reforço da atenção à saúde condicionando a entrada em suas instalações à verificação de temperatura com termômetros de infravermelho.
- Adoção do trabalho remoto (home office) para todos os colaboradores que fazem parte do grupo de risco do COVID19, nas atividades administrativas.
- Criação de ferramenta Web, para avaliação diária da saúde dos colaborares.
- Controle e monitoramento de pessoas contratadas por terceiros, restringindo apenas a serviços emergenciais com reforço no uso de EPI's;
- Exigência do uso de máscara e outros EPI's quando necessários, implantação do protocolo de higienização pessoal;
- Utilização de ferramentas eletrônicas para promover reuniões e a suspenção de viagens internacionais e restrições a viagens nacionais;
- Aumento no rigor com a limpeza e sanitização e higienização das áreas;

- Ampliação do ambulatório médico da Companhia para monitoramento e atendimento dos colaboradores e terceiros;

- Implantação do programa "Carona Solidária", disponibilizando combustíveis aos colaboradores para incentivar os colaboradores a deixarem de utilizar o ônibus fretado a passarem a vir em seus respectivos veículos;

- A Companhia contratou e aumentou o número de ônibus fretados para aumentar o distanciamento dos colaboradores;

- Os horários dos turnos foram separados com escalonamento de horários para entradas e saídas de turnos, incluindo escalonamento para horários de refeição, buscando desta forma evitar qualquer tipo de aglomeração;

- As áreas de refeitórios foram expandidas buscando desta forma promover maior distanciamento e evitar aglomerações;

- A Companhia instalou novos sanitários/banheiros/catracas, instalou barreiras físicas e demarcou com sinalização os lugares, buscando desta forma promover maior distanciamento e evitar aglomerações;

- Foram realizadas alterações nas escalas e horários de trabalhos para evitar aglomeração; e

- Criação do Comitê de Prevenção e Monitoramento da COVID-19, órgão interno de caráter permanente, consultivo e informativo, com foco na reavaliação das ações de prevenção implementadas.

Em virtude do acompanhamento contínuo da Administração, foi possível observar que os níveis de estoques da Companhia permanecem alinhados ao plano de negócio, não tendo sido observada interrupção no fornecimento de insumos. Em relação aos recebíveis a Companhia não verificou um aumento da inadimplência e não houve alongamento dos prazos de vencimentos, não trazendo assim impactos nestes recebíveis até o momento.

2 Base de preparação e apresentação das informações trimestrais

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

Estas informações contábeis intermediárias foram elaboradas seguindo a base de preparação e políticas contábeis consistentes com aquelas adotadas na elaboração das demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2021 e devem ser lidas em conjunto com tais demonstrações.

As informações das notas explicativas que não sofreram alterações significativas em comparação a 31 de dezembro de 2021 não foram repetidas integralmente nestas informações contábeis trimestrais Determinadas informações selecionadas foram incluídas para explicar os principais eventos e transações ocorridas para possibilitar o entendimento das mudanças na posição financeira e desempenho das operações da Companhia desde a publicação das demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2021.

Na preparação destas informações contábeis intermediárias, a Administração utilizou julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação das políticas contábeis do Grupo e os valores reportados dos ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir dessas estimativas. As estimativas e premissas são revisadas de forma contínua e não sofreram alterações relevantes na preparação destas informações intermediárias em relação às demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2021.

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

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

A emissão das informações contábeis intermediárias foi autorizada pela Administração em 08 de agosto de 2022.

3 Caixa e equivalentes de caixa

	30/06/2022	31/12/2021
Bancos - conta movimento	435	2.370
Aplicações financeiras (a)	58.762	95.986
Total	59.197	98.356

(a) Referem-se a aplicações em renda fixa de alta liquidez com possibilidade de resgate imediato, realizadas em instituições financeiras na modalidade CDB DI com alta liquidez e rendimento médio de 96% do CDI (96% do CDI em 31 de dezembro de 2021).

4 Contas a receber

Composição do saldo

	30/06/2022	31/12/2021
Clientes em geral (4.2)	327.723	339.587
Devoluções de clientes	(42)	(52)
Descontos comerciais concedidos	(3.485)	(5.278)
Provisão para perda esperada (4.3)	(46.179)	(45.177)
Recebimentos a identificar	(229)	(801)
Subtotal	**277.788**	**288.271**
Partes relacionadas (Nota 9) (4.2)	42	39
Total de contas a receber	**277.830**	**288.310**
Circulante	269.475	279.955
Não circulante (a)	8.355	8.355

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

Perda esperada

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

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

Para todos os casos em que o cliente declara abertura de processo de recuperação judicial e/ou falência é provisionado 100% dos títulos independentemente da data de vencimento deles. A Companhia acompanha e monitora fatos conhecidos e específicos, relacionadas a questões mercadológicas específicas e pontuais, e que envolve julgamento, que são devidamente consideradas pela Administração da Companhia e incluídas no cálculo da provisão.

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

O prazo médio geral de recebimento de clientes para o trimestre de 30 de junho de 2022 é de 69 dias (89 dias em 31 de dezembro de 2021).

Sendo assim, a provisão para perdas esperada em 30 de junho de 2022 e 31 de dezembro de 2021 foi determinada para contas a receber de clientes da seguinte forma:

	30/06/2022					
	Duplicatas a vencer	**Vencidos acima de 1 dias até 360 dias**	**Vencidos acima de 361 dias até 1.080 dias**	**Vencidos acima de 1.080 dias**	**Total duplicatas vencidas**	**Total geral**
Varejo	476	4	-	-	4	480
Redes e distribuidores (a)	252.065	36.327	100	19.004	55.431	307.496
Órgãos públicos (b)	1.990	1.969	7.655	725	10.349	12.339
Outros clientes	207	-	-	27	27	234
Est. Privado de saúde	104	-	-	-	-	104
Exportação	367	2.773	45	442	3.260	3.627
Contas a receber	**255.209**	**41.073**	**7.800**	**20.198**	**69.071**	**324.280**
Taxa de perdas esperadas - %	**0%**	**70%**	**79%**	**51%**	**65%**	**14%**
Redes e distribuidores (c.i)	(826)	(28.510)	(33)	(9.133)	(37.676)	(38.502)
Órgãos públicos (b)	(57)	(14)	(6.120)	(725)	(6.859)	(6.916)
Outros clientes (d)	-	-	-	(27)	(27)	(27)
Exportação (d)	(105)	(142)	(45)	(442)	(629)	(734)
Provisão para perdas esperadas	**(988)**	**(28.666)**	**(6.198)**	**(10.327)**	**(45.191)**	**(46.179)**
Total	**254.221**	**12.407**	**1.602**	**9.871**	**23.880**	**278.101**
Devoluções de clientes	-	-	-	-	-	(42)
Recebimentos a identificar	-	-	-	-	-	(229)
Total contas a receber	**254.221**	**12.407**	**1.602**	**9.871**	**23.880**	**277.830**

(a) A Companhia, através de processos judiciais, possui hipotecas que se referem a garantias reais no montante de R$ 9.505, com monitoramento e acompanhamento de advogados e atualizadas anualmente.

(b) Referem-se a vendas realizadas a Órgãos Públicos, cujo vencimento efetivo está vinculado à entrega conforme editais de licitação, a Companhia não tem expectativa de perda de recebimento e, conforme política, está sendo aplicado o percentual de rating de perdas históricas.

(c) Para os títulos vencidos acima de 1.080 dias para Redes e Distribuidores, e considerando as garantias existentes o percentual de perdas esperadas e as garantias existentes totalizam 96% do saldo total, sendo que 4% não provisionado se referem a clientes com acordos estabelecidos e com adimplência. A Companhia acompanha e monitora fatos conhecidos e específicos, relacionadas a questões mercadológicas específicas e pontuais, e que envolve julgamento, que são devidamente consideradas pela Administração da Companhia e incluídas no cálculo da provisão.

(c.i) Relativo ao montante de 28.4 milhões que se trata de um produto e cliente específico que apresentou dificuldades financeiras pontuais.

(d) Para os demais títulos vencidos acima de 1.080 dias para Órgãos Públicos, Outros Clientes e Exportação, o percentual de perdas esperadas existentes totalizam 100% do saldo total.

	31/12/2021					
	Duplicatas a vencer	**Vencidos acima de 1 dias até 360 dias**	**Vencidos acima de 361 dias até 1080 dias**	**Vencidos acima de 1080 dias**	**Total duplicatas vencidas**	**Total Geral**
Varejo	338	-	-	-	-	338
Redes e distribuidores (a)	287.173	2.178	112	19.269	21.559	308.732
Órgãos públicos (b)	3.704	17.032	995	607	18.634	22.338
Outros clientes	274	-	-	27	27	301
Est. Privado de saúde	9	-	-	-	-	9
Exportação	725	1.417	17	471	1.905	2.630
Contas a receber	**292.223**	**20.627**	**1.124**	**20.374**	**42.125**	**334.348**
Taxa de perdas esperadas - %	**10%**	**27%**	**25%**	**48%**	**37%**	**14%**
Redes e distribuidores	(29.388)	(7)	(25)	(8.788)	(8.820)	(38.208)
Órgãos públicos	(41)	(5.575)	(258)	(601)	(6.434)	(6.475)
Outros clientes	-	-	-	(27)	(27)	(27)
Exportação	(1)	(3)	(3)	(460)	(466)	(467)
Provisão para perdas esperadas	**(29.430)**	**(5.585)**	**(286)**	**(9.876)**	**(15.747)**	**(45.177)**
Total	**262.793**	**15.042**	**838**	**10.498**	**26.378**	**289.171**
Devoluções de clientes	-	-	-	-	-	(52)
Recebimentos a identificar	-	-	-	-	-	(809)
Total contas a receber	**262.793**	**15.042**	**838**	**10.498**	**26.378**	**288.310**

Movimentação da provisão para perdas esperadas

	30/06/2022	**30/06/2022**
Saldo em 1º de janeiro	(45.177)	(18.778)
Provisões reconhecidas durante o ano	(37.317)	(3.166)
Provisões revertidas durante o ano	36.315	2.236
Saldo Final	**(46.179)**	**(19.708)**

	30/06/2022	**30/06/2021**
Saldo em 1º de janeiro	(45.177)	(18.778)
Provisões liquidas adicionadas	(1.002)	(930)
Saldo Final	**(46.179)**	**(19.708)**

5 Estoques

	30/06/2022	31/12/2021
Produtos acabados	183.505	145.795
Produtos em elaboração	28.192	28.248
Matéria-prima	174.811	173.500
Materiais de embalagem	37.050	39.390
Materiais de consumo	39.265	34.991
Mercadoria para revenda e outros	30.529	32.273
Total	**493.352**	**454.197**

O ajuste ao valor realizável líquido constituído leva em consideração o total do estoque próprio próximos do vencimento sem expectativa de uso ou venda, o total do estoque próprio reprovado pela qualidade, avariados e a probabilidade de perda do estoque avaliada individualmente e revisada trimestralmente, sendo que para definição de valor realizável líquido a Companhia considera o valor do custo dos produtos, nosso estoque é valorizado pelo valor de custos, ou de vendas líquidas dos dois o menor.

Movimentação da provisão para perdas de estoques

Composição	30/06/2022	30/06/2021
Saldo inicial	(53.387)	(45.032)
Provisões reconhecidas durante o ano	(7.340)	(8.449)
Provisões baixadas durante o ano	14.082	16.056
Provisões revertidas durante o ano	1.148	769
Saldo final	**(45.497)**	**(36.656)**

No período de 30 de junho de 2022, a Companhia constituiu no resultado do período o total de (R$ 7.890) e (R$ 8.376) em 30 de junho de 2021), referente a ajuste ao valor realizável líquido.

Refere-se a reversões de provisões constituídas no período de acordo com a classificação de probabilidade de perda e valorização do custo do período.

6 Impostos a recuperar

	30/06/2022		31/12/2021	
	Circulante	Não circulante	Circulante	Não circulante
COFINS (a)	5.507	-	7.111	-
PIS (a)	1.895	-	2.172	-
ICMS (b)	1.076	1.052	2.540	1.170
ICMS sobre venda não entregue	5.728	-	4.574	-
ICMS auto de infração (c)	-	2.582	-	2.582
Outros	386	-	126	-
Total	**14.592**	**3.634**	**16.523**	**3.752**

(a) Refere-se aos créditos de PIS/COFINS apurados pelo regime cumulativo provenientes da compra de bens utilizados como insumos na produção, bem como da aquisição de bens para o ativo imobilizado.

(b) Refere-se aos créditos de ICMS sobre aquisições de ativo imobilizado classificado nos ativos circulante e não circulante, de acordo com os prazos previstos para recuperação, conforme determinado na Lei Complementar nº 102/2000. Também possui créditos por antecipação do imposto recolhido de acordo com a IN nº 1208/15 e IN nº 1269/16 que serão compensados até o final do ano de 2022, conforme IN GSF nº 1428/18.

(c) Refere-se aos créditos de ICMS sobre ativo imobilizado cujo débito oriundo de um auto de infração foi compensado com créditos adquiridos de terceiros nos termos da Lei nº 15.573/06 e que está aguardando homologação por parte da Secretaria da Fazenda Estadual. O crédito é devido independente da compensação ou pagamento, aguardando somente o desfecho final do processo.

7 Imposto de renda e contribuição social a recuperar

	30/06/2022	31/12/2021
	Circulante	**Circulante**
Imposto de renda	7.093	6.737
Contribuição social sobre o lucro	2.575	2.445
Total	**9.668**	**9.182**

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

8 Imposto de renda

a. Ativo fiscal diferido

Referem-se aos créditos tributários sobre prejuízos fiscais acumulados, bases negativas de contribuição social e sobre diferenças temporárias.

O registro do crédito tributário está suportado por projeções que demonstram que a Companhia apurará lucros tributáveis em exercícios futuros, em montantes considerados suficientes para a realização de tais valores. Tais projeções foram preparadas com base no orçamento do exercício de 2022, elaborado pela Administração da Companhia. Para elaborar as projeções dos lucros tributáveis futuros, a Companhia utiliza premissas alinhadas com suas estratégias corporativas, tais como, crescimento da receita e aumento das margens de lucros, no cenário macroeconômico, considerando o desempenho atual e passado e o crescimento esperado no mercado de atuação.

Composição do ativo fiscal diferido	**30/06/2022**	**31/12/2021**
Crédito fiscal sobre prejuízo fiscal:		
Prejuízos fiscais	32.283	61.642
Alíquota aplicável	25%	25%
	8.071	**15.410**
Crédito fiscal sobre base negativa:		
Base negativa de contribuição social	33.887	63.246
Alíquota aplicável	9%	9%
	3.050	**5.692**

Composição do ativo fiscal diferido	30/06/2022	31/12/2021
Crédito fiscal sobre diferenças temporárias:		
Ajuste de estoques ao valor realizável líquido	45.497	53.387
Provisão para perdas esperadas	46.264	45.262
Provisão despesas sobre descartes	8.136	9.439
Provisão descontos concedidos	3.485	5.278
Provisão de fretes sobre vendas	2.675	2.662
Provisão viagens e estadas	180	97
Provisão honorários advocatícios	3.191	3.623
Provisão para premiações	379	20.063
Provisão para contingências trabalhistas/cíveis/tributarias	39.774	39.810
Efeito líquido das mercadorias não entregues	21.870	8.642
Provisão para prêmio permanência	843	1.063
Apropriações melhorias patrimoniais	3.533	3.713
Depreciação incentivada P&D	381	402
IRPJ/CSLL Anos Ant. PAES	8.332	8.126
Resultado c/ SWAP	28.308	1.892
Outras adições temporárias	36	5
Base de Cálculo	212.884	203.464
Alíquota aplicável	34%	34%
Subtotal	72.381	69.178
Total	**83.502**	**90.280**

b. Estimativa de realização do ativo fiscal diferido

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

Ano	Prejuízo fiscal e base negativa	Diferenças temporárias	Total
2023	11.121	15.964	27.085
2024	-	27.065	27.065
2025	-	11.235	11.235
2026	-	266	266
>2027	-	17.851	17.851
Subtotal	**11.121**	**72.381**	**83.502**

c. Movimentação do ativo fiscal diferido

	30/06/2022	31/12/2021
Saldo inicial	90.280	103.767
(-) Utilização	(15.759)	(42.411)
(+) Constituição	8.981	28.924
Saldo final	**83.502**	**90.280**

d. Passivo fiscal diferido

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

	30/06/2022	31/12//2021
Exclusões por diferimento da tributação - Art. 409 RIR	4.692	12.894
Exclusão da avaliação a valor justo de propriedade para investimento	23.987	23.987
Depreciação Fiscal Lei n° 11.941/09	144.907	137.053
Reserva de reavaliação de ativos	41.586	42.610
SWAP	1.454	505
Base de cálculo dos tributos diferidos	216.626	217.049
Alíquota aplicável - IRPJ e CSLL	34%	34%
Impostos diferidos passivos	**73.653**	**73.797**

e. Compensação entre ativo e passivo fiscais diferidos

	30/06/2022	31/12/2021
Ativo fiscal diferido	83.502	90.280
Passivo fiscal diferido	(73.653)	(73.797)
Saldo líquido	**9.849**	**16.483**

f. Movimentação do ativo e passivo fiscal diferido

	30/06/2022	31/12/2021
Saldo inicial	16.483	36.221
Utilização	**(13.783)**	**(37.344)**
Imposto de renda e contribuição social diferidos (i)	(9.981)	(27.706)
Imposto de renda e contribuição social diferidos (ii)	(3.802)	(9.466)
Imposto de renda e contribuição social diferidos SWAP(iii)	-	(172)
Constituição	**7.149**	**17.606**
Imposto de renda e contribuição social diferidos (i)	-	3.659
Imposto de renda e contribuição social diferidos (ii)	4.549	13.947
Imposto de renda e contribuição social diferidos SWAP(iii)	2.600	-
Saldo líquido	**9.849**	**16.483**

(i) Refere-se ao IRPJ/CSLL diferido cujo saldo é compensado diretamente no imposto a recolher.

(ii) Refere-se a IRPJ/CSLL diferidos registrados e apurados sobre o resultado da companhia.

(iii) Refere-se a IRPJ/CSLL diferidos registrados e apurados sobre resultado abrangente do SWAP.

g. Conciliação da alíquota efetiva de imposto de renda e contribuição social

	01/04/2022 a 30/06/2022	01/04/2021 a 30/06/2021	01/01/2022 a 30/06/2022	01/01/2021 a 30/06/2021
Resultado antes dos impostos	58.014	203.443	119.516	291.444
Alíquota fiscal combinada	34%	34%	34%	34%
Expectativa de Imposto de renda (IR) e Contribuição social sobre o lucro (CSLL)	(19.725)	(69.171)	(40.635)	(99.091)
Adições e exclusões permanentes e diferenças temporárias:				
Despesas não dedutíveis	(2.498)	(277)	(13.644)	(505)
Efeito líquido das provisões não dedutíveis	7.837	2.752	10.187	9.287
Subvenção fiscal – Nota 20	5.884	7.241	12.944	18.880
Ajuste líquido das receitas (CPC 47)	(2.261)	(5.915)	(4.497)	(7.120)
Depreciação fiscal Lei nº 11.941/09 (i)	(565)	655	(956)	1.500
Incentivo fiscal - P&D	2.599	2.550	6.118	4.862
Parcelas de lucros diferimento órgãos públicos	(1.329)	5.046	(2.789)	7.322
Outras deduções	277	4.667	778	1.125
Imposto de renda e contribuição social correntes	(9.781)	(52.452)	(32.494)	(63.740)
IRPJ/CSLL diferido s/ prejuízo fiscal	(3.696)	(2.777)	(5.660)	(11.475)
IRPJ/CSLL diferido s/ reserva de reavaliação	174	171	348	344
IRPJ/CSLL diferido s/ SWAP	(4.895)	-	6.059	-
Imposto de renda e contribuição social diferidos	(8.417)	(2.606)	747	(11.131)
Total	**(18.198)**	**(55.058)**	**(31.747)**	**(74.871)**
Alíquota efetiva	31,37%	27,06%	26.56%	25.69%

(i) Refere-se à diferença entre a depreciação societária apurada em laudo técnico interno que apura a vida útil econômica dos bens e a depreciação fiscal cuja vida útil é determinada na legislação fiscal.

9 Partes relacionadas

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

Acionistas da Companhia (Beneficiários finais):

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

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

- Repasse à Associação de funcionários do Teuto Anápolis, entidade sem fins lucrativos administrada por funcionários indicados pelo Teuto relativa a descontos realizados na folha de pagamento de colaboradores associados.

- Prestação de serviços entre Laboratório Teuto S.A. e ICF Instituto de Ciências Farmacêuticas Ltda cujo espólio de Walterci de Melo é sócio.

Os principais saldos até 30 de junho de 2022 e 2021 de ativos e passivos com partes relacionadas e os resultados produzidos estão apresentados a seguir:

a. Compra e venda de mercadorias e doações

Contas patrimoniais

Ativo	**30/06/2022**		**31/12/2021**	
	Circulante	**Não Circulante**	**Circulante**	**Não Circulante**
Instituto de Ciências Farmacéuticas (nota15)	-	820	-	223
Associação Teuto Anápolis (Nota 5.2)	42	-	39	-
Total	**42**	**820**	**39**	**223**

Passivo	**30/06/2022**		**31/12/2021**	
	Circulante	**Não Circulante**	**Circulante**	**Não Circulante**
Associação Teuto Anápolis	283	-	243	-
Total	**283**	**-**	**243**	**-**

Contas de resultado

	30/06/2022	
	Associação Teuto Anápolis	**ICF - Instituto de ciências Farmacéuticas**
Receita de vendas	112	3
Total	**112**	3

	30/06/2021	
	Associação Teuto Anápolis	**ICF - Instituto de ciências Farmacéuticas**
Receita de vendas	146	-
Prestação de serviços	-	22
Total	146	22

b. Remuneração do pessoal-chave da Administração

A remuneração do pessoal-chave da Administração, que contempla a Direção e o Conselho de Administração da Companhia, pago ou a pagar estão assim demonstrados:

	30/06/2022	30/06/2021
Salários e benefícios de curto prazo	6.834	6.350
Honorários do conselho	108	79
Total	**6.940**	**6.429**

10 Caixa restrito

	30/06/2022	31/12/2021
Caixa restrito	6.430	4.066
Total	**6.430**	**4.066**

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

11 Outros créditos e depósitos judiciais

a. Outros créditos

	30/06/2022	31/12/2021
Adiantamento a fornecedores (a)	29.244	22.647
Créditos com devoluções	1.765	925
Adiantamentos a funcionários	1.433	2.212
Outros créditos	2.752	3.089
Precatórios judiciais	2.262	2.262
Total	**37.456**	**31.135**
Circulante	**35.194**	**28.873**
Não- circulante	**2.262**	**2.262**

(a) Corresponde a adiantamentos para aquisição de insumos, sendo que o prazo médio para liquidação deles é de 30 dias para fornecedores nacionais, e de 90 dias para fornecedores internacionais.

b. Depósitos judiciais

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

Depósitos judiciais	30/06/2021	31/12/2021
Cíveis	1.547	1.197
Trabalhistas	4.340	4.513
Tributárias	2.904	4.102
Administrativos	160	160
Total	**8.951**	**9.972**

12 Propriedades para investimentos

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

a. Reconciliação do valor contábil

	30/06/2022	31/12/2021
Saldo em 1º de janeiro	33.814	32.515
Alteração do valor justo	-	1.299
Saldo	**33.814**	**33.814**

A Companhia reconhece anualmente a avaliação de suas propriedades mantidas como investimento. A última avaliação foi efetuada em dezembro de 2021 e na avaliação da Administração não houve alteração relevante do valor justo no trimestre.

b. Mensuração do valor justo

(i) Hierarquia do valor justo

O valor justo das propriedades para investimento foi determinado por avaliadores imobiliários externos independentes, com experiência recente na localização e na categoria das propriedades que estão sendo avaliadas.

A mensuração do valor justo de propriedade para investimento de R$ 33.814, foi classificada de acordo com o laudo de avaliação técnica independente.

(ii) Abordagem do valor justo

Foram aplicados pelos especialistas contratados a abordagem de custo, considerando os seguintes métodos e técnicas de avaliação:

Foram adotados pelos especialistas contratados, os Métodos Comparativo Direto de Dados de Mercado e Método Evolutivo, conjugação dos métodos, a partir do valor do terreno, considerados o custo de reprodução das benfeitorias devidamente depreciado e o fator de comercialização.

Foram seguidos os seguintes procedimentos:

- Vistoria: Observação criteriosa.
- Pesquisa de mercado: Coleta do maior número de elementos significativos em bases realistas e comprováveis.
- Tratamento de dados por fatores de homogeneização (Anexo B ABNT NBR 14653).
- Método do custo de reprodução: consiste em determinar o valor das edificações e benfeitorias através da elaboração de elementos sumários ou detalhados de todas as parcelas que compõem o valor do imóvel avaliado (custos primários ou diretos e custos secundários ou indiretos).
- Valor atual ou custo de reedição: é o custo de reprodução, descontada a depreciação do bem, tendo em vista o estado em que se encontra.

- VUER técnico: no cálculo da depreciação pelo método Ross - Reidecke foram consideradas a vida útil estimada de prédios e as benfeitorias (tabela-padrão para obras civis).

13 Imobilizado

a. Composição

	30/06/2022			31/12/2021		
	Custo	**Depreciação**	**Total**	**Custo**	**Depreciação**	**Total**
Prédios e benfeitorias	247.462	(80.416)	167.143	245.606	(77.103)	168.503
Imóveis e terrenos	7.668	-	7.668	7.668	-	7.668
Instalações	2.126	(2.125)	1	2.126	(2.125)	1
Veículos	1.434	(861)	573	1.437	(835)	602
Máquinas e equipamentos	311.128	(178.428)	132.700	309.608	(170.789)	138.819
Móveis e utensílios	20.178	(16.081)	4.097	20.089	(15.478)	4.611
Computadores e periféricos	13.032	(7.208)	5.824	10.829	(6.681)	4.148
Software	12.007	(7.914)	4.093	10.220	(7.525)	2.695
Bens em construção (i)	19.852	-	19.852	14.509	-	14.509
Direito de uso	10.263	(1.842)	8.421	10.155	(1.338)	8.817
Total	**645.247**	**(294.875)**	**350.372**	**632.247**	**(281.874)**	**350.373**

(i) As datas das conclusões dependem da evolução de cada projeto, e a expectativa é que todos estejam concluídos até o final de 2022, e ao todo são 22 projetos diversos.

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

A Companhia possui ativos imobilizados, sendo eles máquinas e equipamentos e obras civis, oferecidos como garantias de alguns de seus financiamentos que importam o montante de R$ 23.937 (R$ 28.776 em 31 de dezembro de 2021).

b. Reconciliação do valor contábil

	31/12/2021	**Adições**	**Baixas**	**Transf.**	**Depreciação**	**30/06/2022**
Prédios e benfeitorias	168.503	41	-	1.912	(3.313)	167.143
Imóveis e terrenos	7.668	-	-	-	-	7.668
Instalações	1	-	-	-	-	1
Veículos	602	-	-	(3)	(26)	573
Máquinas e equipamentos	138.819	571	(107)	1.056	(7.639)	132.700
Móveis e utensílios	4.611	6	(1)	84	(603)	4.097
Computadores e periféricos	4.148	47	(4)	2.160	(527)	5.824
Software	2.695	87	(1)	1.701	(389)	4.093
Bens em construção	14.509	12.245	(1)	(6.901)	-	19.852
Direito de uso (i)	8.817	117	-	(9)	(504)	8.421
Total	**350.373**	**13.114**	**(114)**	**-**	**(13.001)**	**350.372**
Outras depreciações	-	-	-	-	1.007	-
Direito de uso (ii)	-	516	-	-	-	-
Total		**13.630**			**(11.994)**	

	31/12/2020	Adições	Baixas	Transf.	Depreciação	30/06/2021
Prédios e benfeitorias	168.675	-	-	850	(2.608)	166.917
Imóveis e terrenos	7.668	-	-	-	-	7.668
Instalações	2	-	-	-	-	2
Veículos	468	179	-	-	(21)	626
Máquinas e equipamentos	144.964	203	(40)	4.187	(7.267)	142.047
Móveis e utensílios	5.903	14	-	25	(812)	5.130
Computadores e periféricos	1.122	1.078	(4)	1.460	(311)	3.345
Software	2.469	77	-	584	(304)	2.826
Bens em construção	8.877	6.995	(78)	(7.116)	-	8.678
Direito de uso (i)	8.202	-	-	10	(216)	7.996
Total	**348.350**	**8.546**	**(122)**	**-**	**(11.539)**	**345.235**

(i) Para a Demonstração de Fluxo de caixa não há efeito caixa para o Direito de Uso.

(ii) Referem-se a direitos de usos ativados em períodos anteriores, cujas parcelas de pagamentos ocorreram em 2022.

14 Intangível

a. Composição

	30/06/2022	31/12/2021
Desenvolvimento de produtos (i)	39.188	29.931
Dossiês farmacêuticos (*ii*)	2.064	1.222
Direito de uso	243	-
Subtotal	41.495	31.153
Instituto de Ciências Farmacêuticas	916	223
Total	**42.411**	**31.376**

b. Reconciliação do valor contábil

	31/12/2021	Adições	Baixas	Amortização	30/06/2022
Desenvolvimento de produtos (i)	30.999	10.345	-	-	41.344
Dossiê farmacêuticos (ii)	1.429	916	-	(124)	2.221
Direito de uso	-	270	-	(27)	243
(-) Amortização	(1.052)	-	-	(345)	(1.397)
Total	**31.376**	**11.531**	**-**	**(496)**	**(42.411)**

	31/12/2020	Adições	Baixas	Amortização	30/06/2021
Desenvolvimento de produtos (i)	15.415	6.477	-	-	21.892
Dossiê farmacêuticos (ii)	1.834	222	-	-	2.056
Direito de uso	600	-	-	-	600
(-) Amortização	(536)	-	1	(196)	(731)
Total	**17.313**	**6.699**	**1**	**(196)**	**23.817**

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

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

(i.i) Principais investimentos em desenvolvimentos de produtos

A Companhia tem como foco a produção de medicamentos genéricos e similares de forma que investe no desenvolvimento de produtos visando ampliar seu portifólio. Entre os principais produtos em desenvolvimento durante o exercício estão antidepressivos, antiulceroso, antibiótico, hipolipemiante, anti-hipertensivo, antialérgico e tratamento de disfunção erétil.

(i.ii) Teste de redução ao valor recuperável

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

O exercício de projeções abrange no mínimo cinco anos, a partir da data estimada de lançamentos dos produtos e estimativa do ciclo de vida do produto, desenvolvimento de mercado e grau de inovação tecnológica associada. O registro de provisões é feito quando o valor recuperável (valor presente líquido do fluxo de caixa) for inferior ao valor do ativo registrado.

Em 31 de dezembro de 2021 a Companhia efetuou o teste de recuperabilidade e nenhuma provisão foi identificada. Para o semestre em referência não foi identificada nenhum indicador de desvalorização que fosse requerido atualizar o teste efetuado em dezembro de 2021.

(ii) Dossiês farmacêuticos

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

15 Fornecedores

	30/06/2022	31/12/2021
Fornecedores nacionais	48.345	49.986
Fornecedores internacionais	54.252	71.381
Total	**102.597**	**121.367**

Os principais fornecedores de matérias primas são empresas estrangeiras, principalmente em relação aos ingredientes necessárias para a produção de medicamentos. Estes ingredientes são denominados "API" (Active Principle Ingredient), e foram responsáveis, por 52,9% dos custos e despesas totais de fornecedores, no período encerrado de 30 de junho de 2022 (58,8% em 31 de dezembro de 2021). O custo destes produtos está sujeito a variações, para cada empresa fornecedora, há um custo de transporte envolvido que é variável por país, custos fiscais, e principalmente a variação cambial que afetam a volatilidade dos custos totais. Além de ingredientes, as classes envolvidas de fornecedores incluem: embalagem, produtos acabados, serviços, alimentação e transporte.

16 Empréstimos, financiamentos e debêntures

			30/06/2022		31/12/2021	
Modalidade	**Atualização**	**Vencimento**	**Circulante**	**Não circulante**	**Circulante**	**Não circulante**
Debêntures	CDI + 2,89% a.a.	2023	111.025	-	159.557	36.196
Capital de Giro	CDI + 3,19% a.a. 5,44% a.a.	2022	-	-	5.557	-
FCO	2,94% a 10% a.a.	2024	978	194	1.942	361
FINAME	2,5 a 9,5% a.a.	2024	1.004	584	1.005	1.083
FINIMP	CDI +1,32 a 2,89% a.a	2025	78.455	122.265	45.494	152.877
Total			**191.462**	**123.043**	**213.555**	**190.517**

Em maio de 2018 a Companhia emitiu 485.000 debêntures simples sob a forma nominativa e escritural de valor nominal unitário de R$1.000,00 (mil Reais), incidindo juros remuneratórios correspondentes a 100% da variação do CDI acrescido de 2,89% a.a., com seis meses de carência e amortização trimestral finalizando em janeiro de 2023.

As debêntures contam com as seguintes garantias: alienação fiduciária de 40% das ações representativas do capital social da Companhia; e cessão fiduciária de direitos creditórios oriundos da comercialização de produtos pela Companhia.

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

Em dezembro de 2021 a Companhia adquiriu junto banco Itaú um FININP no valor de R$ 120.000.000, incluindo uma taxa 0,70% a.a, referente a comissão de escrituração de R$ 930.000, e uma taxa de juros no exterior de 1,32%. Adicicionalmente foi contratado transação em montante equivalente, trocando a variação cambial (SWAP) por 100% da variação CDI acrescido de 2,25% a.a, com seis meses de carência e a amortização trimestral, finalizando o contrato em junho de 2025.

Esta modalidade conta com a seguinte garantia: O objeto da Garantia são Duplicatas, físicas ou escriturais, de emissão da garantidora contra seus clientes no valor de R$ 29.692 e o Percentual valor da cobertura de 25% do saldo devedor das obrigações.

Em dezembro de 2021 a Companhia adquiriu do banco Santander um empréstimo e financiamento em modelo FININP no valor de R$ 80.000.000, incluindo uma taxa 0,70 % a.a, referente a assessoria financeira no valor de R$ 620.000, e uma taxa de juros no exterior de 3,40%. Adicicionalmente foi contratado transação em montante equivalente, trocando a variação cambial (SWAP) por 100% da variação CDI acrescido de 2,25% a.a., com seis meses de carência e a amortização trimestral, finalizando o contrato em junho de 2025.

Esta modalidade conta com a seguinte garantia: O objeto da Garantia são Duplicatas, físicas ou escriturais, de emissão da garantidora contra seus clientes no valor de R$ 18.962 e o percentual valor da cobertura de 25% do saldo devedor das obrigações, que, conforme o caso, será atualizado pela variação cambial de moeda estrangeira ou reais, que será utilizado para fins de reforço e/ ou substituição da garantia.

Em Abril de 2022 a Companhia adquiriu junto banco Itaú um FININP no valor de 35.000, a uma taxa de juros no exterior de 1,17%. Adicicionalmente foi contratado transação em montante equivalente, trocando a variação cambial (SWAP) por 100% da variação CDI acrescido de 1,90% a.a, a amortização será em parcela única ao fim da vigência do contrato , finalizando em abril de 2023.

Esta modalidade conta com a seguinte garantia: O objeto da Garantia são Duplicatas, físicas ou escriturais, de emissão da garantidora contra seus clientes no valor de R$ 18.000 e o percentual valor da cobertura de 50% do saldo.

(i) Cronograma

Os vencimentos anuais classificados no passivo não circulante em 30 de junho de 2022 são:

Ano	**Valor**
2023	31.214
2024	61.207
2025	30.622
Total	**123.043**

(ii) Conciliação da atividade de financiamento

Modalidade	**Variações dos fluxos de caixa de financiamento**				**Outras Variações**		
	31/12/2021	**Contratações**	**Pagamento Principal**	**Provisão Juros**	**Pagamento Juros**	**Variação Cambial**	**30/06/2022**
Moeda Nacional	9.948	-	(7.180)	266	(274)	-	2.760
Moeda Nacional Debêntures	195.753	-	(84.875)	10.192	(10.045)	-	111.025
Moeda Estrangeira	198.371	35.000	(20.170)	6.516	-	(18.997)	200.720
Total	**404.072**	**35.000**	**(112.225)**	**16.974**	**(10.319)**	**(18.997)**	**314.505**

Modalidade	**Variações dos fluxos de caixa de financiamento**				**Outras Variações**		
	31/12/2020	**Contratações**	**Pagamento Principal**	**Provisão Juros**	**Pagamento Juros**	**Variação Cambial**	**30/06/2021**
Moeda Nacional	60.601	-	(37.896)	1.537	(2.470)	-	21.772
Moeda Nacional Debêntures	362.704	-	(72.750)	9.609	(8.458)	-	291.105
Total	**423.305**	**-**	**(110.646)**	**11.146**	**(10.928)**	**-**	**312.877**

(iii) Garantias

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

	Saldo 30/06/2022
Contas a receber - Clientes caucionadas	145.027
Imobilizado penhorado	23.937

	Saldo 31/12/2021
Contas a receber - Clientes caucionadas	156.220
Imobilizado penhorado	28.776

(iv) Cláusulas restritivas de covenants

Os covenants financeiros são medidos junto aos credores calculados com base nas demonstrações financeiras anuais. A Companhia possui nos contratos de debêntures cláusulas restritivas em relação aos indicadores de dívida líquida/EBITDA, EBIT/Resultado Financeiro e Liquidez Corrente e implica em liquidação antecipada do saldo devedor, os parâmetros de cálculos para fins de enquadramento de Covenants projetados para bases anuais estão em cumprimento.

17 Obrigações trabalhistas

	30/06/2022	31/12/2021
Salários a pagar	9.148	8.021
Instituto Nacional de Previdência Social (INSS)	6.292	5.903
Provisão para prêmio de meritocracia (i)	379	20.063
Provisão de férias e encargos de férias	37.978	25.649
FGTS	1.290	1.746
Contribuição sindical	6	1
Total	**55.093**	**61.383**

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

18 Obrigações tributárias

	30/06/2022		31/12/2021	
	Circulante	**Não circulante**	**Circulante**	**Não circulante**
ICMS (a)	9.483	-	10.698	-
IRPJ / CSLL	12.036	-	-	-
IRRF a Recolher (b)	3.028	-	4.071	-
Outros tributos	104	157	171	149
Total	**24.651**	**157**	**14.940**	**149**

(a) Refere-se ao ICMS apurado mensalmente nos Estados de Goiás e São Paulo.

(b) Refere-se ao Imposto de Renda Retido na Fonte sobre notas fiscais de serviços e folha de pagamento a funcionários.

19 Programa Fomentar

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

A Companhia vem cumprindo todas as obrigações contratuais. Os saldos em aberto em 30 de junho estão demonstrados a seguir:

	30/06/2022		31/12/2021	
	Circulante	**Não circulante**	**Circulante**	**Não circulante**
Ativo:				
Bolsa garantia (a)	-	4.744	-	1.045
	-	**4.744**	**-**	**1.045**

	30/06/2022		31/12/2021	
	Circulante	**Não circulante**	**Circulante**	**Não circulante**
Passivo:				
ICMS Fomentar (b)	-	47.437	-	10.452
Bolsa Garantia	655	-	610	-
Juros Fomentar (c)	83	-	26	-
Ajuste a valor presente (d)	-	(42.219)	-	(9.302)
Total	**738**	**5.218**	**636**	**1.150**

(a) Sobre a parcela de 70% incentivada do ICMS, 10% devem ser depositados em instituição financeira bancária e poderão ser utilizados em leilões oferecidos pelo Estado a companhias participantes do Projeto Fomentar. O reconhecimento contábil ocorre a partir da apuração do ICMS devido no período. De acordo com a Lei nº 16.285/2008, os valores destinados ao Programa Bolsa Garantia não são corrigidos. A referida Lei revogou o art. 4º da Lei nº 14.063, de 26 de dezembro de 2001. Sobre o valor financiado do ICMS, 70% do valor apurado, incidem juros de 2,4% a.a.

(b) Os débitos constituídos no período com vencimento futuro são ajustados mensalmente a valor presente, utilizando uma taxa média histórica de 1,9% de desconto ao mês até 31 de dezembro de 2032. A contrapartida desse ajuste é registrada como outras receitas no resultado do exercício e sua realização é efetuada em contrapartida a despesas financeiras pelo regime de competência até o vencimento efetivo da obrigação.

20 Outras obrigações

	30/06/2022		31/12/2021	
	Circulante	**Não circulante**	**Circulante**	**Não circulante**
Precatórios a pagar (a)	1.500	-	1.500	-
Contratos a realizar	5.323	-	4.479	-
Honorários advocatícios (b)	-	3.191	18	3.623
Acordos cíveis e trabalhistas a pagar	104	-	815	-
Reembolsos recebidos a realizar(c)	-	3.533	-	3.713
Provisão para despesas c/ descartes (d)	8.136	-	9.439	-
Provisão para fretes s/ vendas	2.675	-	2.662	-
Contratos de fornecimento	2.009	5.439	1.796	6.077
Outras provisões	4.250	650	3.374	870
	23.997	**12.813**	**24.083**	**14.283**
Partes relacionadas (Nota 9)	**283**	**-**	**243**	**-**
Total	**24.280**	**12.813**	**24.325**	**14.283**

(a) A Companhia adquiriu precatórios de terceiros, e quitou débitos do ICMS no Estado do Rio de Janeiro, o pagamento restante está vinculado à homologação perante a Fazenda Estadual.

(b) Provisão de honorários advocatícios vinculados ao êxito em ações tributárias.

(c) Refere-se a custos para ampliação e melhorias incrementais nas linhas de envase líquido e injetável que foram reembolsados e serão apropriados ao resultado na mesma proporção da depreciação pela vida útil.

(d) Refere-se à provisão para impostos e serviços de descarte dos inventários provisionados para perda, cuja movimentação é demonstrada a seguir:

	30/06/2022	30/06/2021
Saldo anterior	9.439	8.087
Provisões reconhecidas durante o ano	1.428	1.488
Provisões baixadas durante o ano	(2.673)	(2.851)
Provisões revertidas durante o ano	(58)	(187)
Saldo atual	**8.136**	**6.537**

21 Provisão para demandas judiciais

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

Composição	Em 31 de dezembro de 2021	Adições	Reversões	Em 30 de junho de 2022
Trabalhistas	38.570	1.808	(2.224)	38..154
Cíveis	1.240	401	(21)	1.620
Total	**39.810**	**2.210**	**(2.246)**	**39.774**

Composição	Em 31 de dezembro de 2020	Adições	Reversões	Em 30 de junho de 2021
Trabalhistas	39.858	1.178	(2.250)	38.786
Cíveis	1.240	-	-	1.240
Total	**41.098**	**1.178**	**(2.250)**	**40.026**

As garantias judiciais existentes em 30 de junho de 2022 e 31 de dezembro de 2021 estão evidenciadas na Nota Explicativa nº 12.b.

Resumo das ações classificadas como "risco provável" e provisionadas

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

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

- **Ações cíveis –** Referem-se a ações, tais como indenizações em razão de protesto de duplicatas, danos materiais e morais, direitos autorais e ações regressiva acidentária.

Resumo das contingências classificadas como possíveis e não provisionadas

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

	30/06/2022	31/12/2021
Tributarias	143.254	76.114
Trabalhista	563	1.192
Cíveis	1.503	1.503
Total	**145.320**	**78.809**

- **Ações tributárias –** Referem-se principalmente a autos de infração decorrentes de questionamento da base de cálculo utilizada no recolhimento de ICMS substituição tributária no Estado da Bahia, reconhecimento de decadência e/ou da prescrição de Crédito Tributário junto a Procuradoria da Fazenda Nacional e compensação de pagamento indevido ou a maior, com a inclusão dos processos tributários relativos a PIS/COFINS, e o processo do crédito outorgado, alteração de percentual, sem respeitar o princípio da noventena para os efeitos do decreto.

- **Ações trabalhistas –** Referem-se a ações, que têm por objeto reivindicar o pagamento de horas extras; reconhecimento de vínculo empregatício originada por empresas terceirizadas; pagamento de horas extraordinárias; diferenças e reflexos em encargos sociais (INSS e FGTS); intervalo intrajornada; tempo despendido na troca de uniformes, assédio moral; acidentes de trabalho, tais como indenizações por danos morais em decorrência de doença ocupacional, acidente de trabalho, reclamações por responsabilidade subsidiária entre outras reclamações trabalhistas.

  Ações cíveis – Referem-se a ações tratadas em 03 momentos distintos na esfera processual (processo cautelar; processo de conhecimento e processo de execução). As principais ações envolvem pedidos de consignação em pagamento; acidentes de trabalho em decorrentes de deslocamento ou percurso; acidentes de trânsito; ações possessórias; adjudicações compulsórias; pedidos de emissão de alvarás judiciais, busca e apreensão de bens; contratos e cláusulas consideradas abusivas; habilitação em falências; recuperação judicial.
  Para as demandas judiciais, em que se torna necessário o parecer de advogados qualificados para a estimativa dos riscos, são adotados os seguintes critérios, concomitantemente:

(i) O direito invocado encontra-se amparado na norma jurídica vigente;

(ii) Análise de todo o conjunto probatório, se é suficiente para amparar o pedido e;

(iii) A existência de precedentes, permitindo confrontar decisões favoráveis e desfavoráveis bem como argumentos que sirvam de suporte a tais julgados.

22 Patrimônio líquido

a. Capital social

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

b. Reservas de capital

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

c. Reservas de reavaliação

A Companhia possui um saldo de reserva de reavaliação de ativos, líquido dos efeitos tributários, no valor de R$ 21.887 (R$ 22.563 em 2021), sendo a última reavaliação ocorrida em maio de 2005.

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

d. Reserva legal

O valor apresentado no balanço patrimonial foi constituído em conformidade com a Lei das Sociedades por Ações e o Estatuto Social, na base de 5% do lucro líquido do exercício até atingir 20% do capital social, sendo o total de R$ 13.762.

Em 2019 a companhia atingiu o limite de 20% do capital, não havendo mais a necessidade de constituição da reserva legal.

e. Reserva de incentivos fiscais

Refere-se ao deságio gerado pela liquidação do Fomentar, registrado em contrapartida ao resultado do exercício, conforme disposição legal em vigor, retornando para o patrimônio líquido após destinação do lucro líquido, sendo o total acumulado de R$ 500.707.

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

O estatuto social da Companhia determina a distribuição de um dividendo mínimo obrigatório de 25% do resultado do período ajustado na forma da Lei, sendo que para o ano de 2021 o percentual de distribuição de dividendos foi de 51%.

g. Ajuste de avaliação patrimonial

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

Parcela efetiva da variação líquida acumulada do valor justo dos instrumentos de *hedge* utilizados em *hedge* de fluxo de caixa até o reconhecimento dos fluxos de caixa que foram protegidos.

	2022	2021
Avaliação de valor justo de propriedades para investimento	5.892	5.559
Resultado abrangente instrumentos financeiros derivativo SWAP	(5.047)	333
Saldo atual	**845**	**5.892**

23 Receita operacional líquida

A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela comercialização de produtos e serviços no curso normal das atividades da Companhia. A receita é apresentada líquida de impostos, devoluções, reembolsos e descontos.

	01/04/2022 a 30/06/2022	01/04/2021 a 30/06/2021	01/01/2022 a 30/06/2022	01/01/2021 a 30/06/2021
Receita operacional bruta	344.919	492.840	698.064	874.104
Impostos incidentes sobre as vendas	(45.010)	(64.172)	(90.197)	(115.709)
Devoluções	(574)	(780)	(1.311)	(2.424)
Receita operacional líquida	**299.335**	**427.888**	**606.556**	**755.971**

24 Custos dos produtos vendidos

	01/04/2022 a 30/06/2022	01/04/2021 a 30/06/2021	01/01/2022 a 30/06/2022	01/01/2021 a 30/06/2021
Custo de materiais	(116.391)	(119.626)	(241.058)	(241.908)
Custo de mão de obra	(42.928)	(46.314)	(94.011)	(96.768)
Industrialização por terceiros	(1.507)	(576)	(2.733)	(1.539)
Depreciação	(4.773)	(5.089)	(10.221)	(11.109)
Gastos gerais de fabricação	(19.381)	(22.116)	(42.180)	(47.011)
Custo das mercadorias revendidas	(6.783)	(12.277)	(16.913)	(19.650)
Custos dos produtos vendidos	**(191.763)**	**(205.998)**	**(407.116)**	**(417.985)**

25 Despesas com vendas

Composição	01/04/2022 a 30/06/2022	01/04/2021 a 30/06/2021	01/01/2022 a 30/06/2022	01/01/2021 a 30/06/2021
Remuneração encargos e benefícios	(19.898)	(18.671)	(38.250)	(35.434)
Despesas de marketing	(497)	(464)	(843)	(799)
Despesas com viagens e estadas	(1.106)	(496)	(1.657)	(973)
Fretes e carretos sobre vendas	(5.904)	(5.484)	(12.166)	(10.461)
Indenizações judiciais	(136)	(656)	(1.599)	(1.673)
Operação logística	(49)	(31)	(92)	(56)
Manutenção de *software*	(217)	(200)	(406)	(345)
Gastos gerais comerciais	(1.023)	(748)	(1.770)	(1.523)
Total	**(28.830)**	**(26.752)**	**(56.783)**	**(51.264)**

26 Despesas administrativas

Composição	01/04/2022 a 30/06/2022	01/04/2021 a 30/06/2021	01/01/2022 a 30/06/2022	01/01/2021 a 30/06/2021
Despesas com pessoal	(6.061)	(5.823)	(11.860)	(10.976)
Despesas com manutenção e locação	(411)	(537)	(819)	(943)
Despesas com serviços de terceiros	(727)	(956)	(2.294)	(1.420)
Depreciação e amortização	(915)	(754)	(1.772)	(1.447)
Tributos e taxas federais	(285)	(636)	(1.088)	(991)
ICMS outras saídas	(1.962)	(3.353)	(4.006)	(5.315)
Outros gastos gerais	(710)	(549)	(1.121)	(1.149)
Total	**(11.071)**	**(12.608)**	**(22.960)**	**(22.241)**

27 Outras receitas e despesas líquidas

Composição	01/04/2022 a 30/06/2022	01/04/2021 a 30/06/2021	01/01/2022 a 30/06/2022	01/01/2021 a 30/06/2021
Outras receitas:				
Reversão da provisão para contingências	14	273	36	1.071
Doações e subvenções para investimentos, atualizado a valor presente (a)	14.830	29.449	32.916	52.320
Ajuste ao valor realizável líquido por perdas de estoques e disposição de resíduos (b)	1.403	-	7.093	-
Outras receitas	188	293	375	638
Subtotal	**16.435**	**30.015**	**40.420**	**54.029**
Outras despesas:				
Pesquisa e desenvolvimento (c)	(5.863)	(3.881)	(14.902)	(7.164)
Despesas com regulatórios (d)	(502)	(476)	(936)	(616)
Taxa Protege sobre Fomentar (e)	(2.499)	(4.302)	(5.548)	(7.476)
Ajuste ao valor realizável líquido por perdas de estoques e disposição de resíduos (b)	-	(1.557)	-	(1.225)
Outras despesas	(476)	(358)	(1.718)	(713)
Subtotal	**(9.340)**	**(10.574)**	**(23.104)**	**(17.194)**
Outras receitas (despesas) líquidas	**7.095**	**19.441**	**17.316**	**36.835**

(a) Reconhecimento do ajuste a valor presente do deságio sobre o financiamento do Fomentar, na proporção de 89% do saldo devedor, com base no histórico de deságios obtidos nas liquidações; a Companhia já cumpriu todas as condições exigidas e obteve o direito ao benefício.

(b) Constituição de provisão de perdas de estoque sobre itens vencidos, reprovados e com possibilidade de reprovações. As provisões líquidas resultaram em saldo credor para o período findo em 30 de junho de 2022, devido à realização de reversão a maior, deu-se em função do aumento dos descartes represados e provisionados nos anos anteriores devido a pandemia. Em 30 de junho de 2022, o valor líquido do ajuste a valor realizável para perda de estoque é de R$ (7.890), enquanto em 30 de junho de 2021 esse montante era de R$ (8.376). Em 30 de junho de 2022, o valor efetivo da baixa é de R$ (14.082), enquanto em 30 de junho de 2021 esse montante era de R$ (16.056).

(c) Refere-se a dispêndios com processo de melhoria de Produtos e processos de Pós-Registros, enquadrados como Benefício da Lei do Bem.

(d) Refere-se a taxas de registros, modificações, boas práticas de fabricação recolhidas para a Anvisa.

(e) Contribuição ao Fundo de Proteção Social do Estado de Goiás – PROTEGE GOIÁS que permite a manutenção dos benefícios fiscais concedidos pelo estado com relação ao ICMS, desde que o contribuinte beneficiário contribua para o Fundo. Caso este deixe de recolher esta contribuição, ele terá os benefícios do ICMS suspensos, até a sua regularização.

28 Resultado financeiro líquido

	01/04/2022 a 30/06/2022	01/04/2021 a 30/06/2021	01/01/2022 a 30/06/2022	01/01/2021 a 30/06/2021
a) Receitas financeiras				
Juros recebidos	270	24	324	62
Rendimento de aplicações financeiras	1.037	469	1.846	655
Descontos obtidos	14	1	59	14
Variação monetária ativa	384	116	706	142
Variação cambial ativa	3.759	8.749	17.096	10.271
Reversão de juros SWAP (b)	4.679	-	-	-
Ganho SWAP	1.742	-	1.454	-
Variação cambial de emp. e finan. (SWAP)	9.294	-	40.439	-
Subtotal	**21.179**	**9.359**	**61.924**	**11.144**
b) Despesas financeiras				
Juros de mora	(223)	(306)	(326)	(431)
Serviços bancários	(127)	(164)	(256)	(323)
Variação monetária passiva	(4)	(1)	(8)	(2)
Variação cambial passiva (a)	(9.652)	(1.329)	(10.984)	(8.122)
Despesas com operações financeiras	(197)	(49)	(344)	(82)
Juros sobre financiamentos Nacionais	(51)	(580)	(215)	(1.411)
Juros sobre financiamentos Interacionais	(1.320)	-	(2.532)	-
Variação cambial de emp. e finan. (SWAP)	(21.442)	-	(21.442)	-
Perda SWAP	-	-	(31.930)	-
Juros sobre debêntures	(4.785)	(5.012)	(10.239)	(9.609)
Outras despesas	(57)	(61)	(143)	(106)
Subtotal	**(37.858)**	**(7.502)**	**(78.419)**	**(20.086)**
Resultado financeiro líquido	**(16.679)**	**1.857**	**(16.495)**	**(8.942)**

(a) Refere-se à variação cambial registrada por regime de competência, aplicadas principalmente às operações com importação de Insumos, para o período de 30 de junho de 2022, em função da variação dos valores das moedas estrangerias.

(b) Refere-se a reversão de juros provisionado a maior no período.

29 Resultado por ação

O quadro abaixo apresenta os dados de resultado e ações utilizados no cálculo do lucro básico por ação:

	Básico			
	01/04/2022 a 30/06/2022	01/04/2021 a 30/06/2021	01/01/2022 a 30/06/2022	01/01/2021 a 30/06/2021
Lucro atribuível aos acionistas da Companhia	39.816	148.386	87.769	216.573
Quantidade de ações ordinárias em poder dos acionistas	54.655	54.655	54.655	54.655
Resultado por ação (Em milhares de reais)	**0,73**	**2,71**	**1,61**	**3,96**

	Diluído			
	01/04/2022 a 30/06/2022	**01/04/2021 a 30/06/2021**	**01/01/2022 a 30/06/2022**	**01/01/2021 a 30/06/2021**
Lucro atribuível aos acionistas da Companhia	39.816	148.386	87.769	216.573
Quantidade de ações ordinárias em poder dos acionistas	54.655	54.655	54.655	54.655
Resultado por ação (Em milhares de reais)	**0,73**	**2,71**	**1,61**	**3,96**

A Companhia não possuía ações ordinárias potenciais diluidoras em 30 de junho de 2022 e 2021.

30 Informação por segmento e informação área geográfica

a. Informação por segmento

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

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

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

- **Unidade de Negócios Farma –** Abrange o atendimento do canal varejo farmacêutico, cadeia de farmácias localizadas no Brasil, com seus medicamentos similares, genéricos, alimentos, produtos para saúde e cosméticos, incluindo Helth Beatiful HB&S.

  Pela farmacopeia brasileiras as definições dos produtos são as seguintes:

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

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

- **Unidade de Negócios Hospitalar –** Abrange o atendimento de hospitais e clínicas no âmbito público e privado, com medicamentos similares e genéricos comercializados em embalagem múltipla com destinação hospitalar.

Em 30 de junho de 2022, o percentual do nosso faturamento decorrente dos contratos diretos firmados com entidades da Administração Pública era de 2,6%, cerca de R$ 16 milhões, enquanto para o período findo em 30 de junho de 2021 o percentual era de 6,4% cerca de R$ 48,5 milhões de vendas líquidas.

Exportação – Abrange o atendimento do mercado externo, através do comércio exterior.

Principais produtos da Companhia

No período findo em 30 de junho de 2022, nosso principal produto, comercializado pela Unidade Negócios Hospitalar, qual seja, o medicamento "Dipirona", representou 5,2% enquanto, para o período findo em 30 de junho de 2021, o medicamento "Midazolan" representou 16,5% de nossa receita operacional líquida. Em função de um portfólio diversificado, *mix* dinâmico, não há dependência de produto-chave para a nossa receita.

	01/04/2022 a 30/06/2022			
	Farma	**Hospitalar**	**Exportação**	**Total**
Receita operacional bruta	226.129	117.871	918	344.918
Impostos incidentes sobre as vendas:	(28.953)	(16.056)	-	(45.009)
Devoluções:	(421)	(153)	-	(574)
Receita operacional líquida	**196.755**	**101.662**	**918**	**299.335**
Custo de materiais	(84.337)	(31.850)	(204)	(116.391)
Custo de mão de obra	(30.537)	(12.314)	(77)	(42.928)
Industrialização por terceiros	(1.496)	-	(11)	(1.507)
Depreciação	(3.115)	(1.650)	(8)	(4.773)
Gastos gerais de fabricação	(12.125)	(7.219)	(37)	(19.381)
Custo das mercadorias revendidas	(5.801)	(982)	-	(6.783)
Custo dos produtos vendidos	**(137.411)**	**(54.015)**	**(337)**	**(191.763)**
Lucro Bruto	**59.344**	**47.647**	**581**	**107.572**

	01/04/2021 a 30/06/2021			
	Farma	**Hospitalar**	**Exportação**	**Total**
Receita operacional bruta	200.296	292.491	53	492.840
Impostos incidentes sobre as vendas:	(25.791)	(38.381)	-	(64.172)
Devoluções:	(684)	(96)	-	(780)
Receita operacional líquida	**173.821**	**254.014**	**53**	**427.888**
Custo de materiais	(77.099)	(42.514)	(13)	(119.626)
Custo de mão de obra	(29.572)	(16.734)	(8)	(46.314)
Industrialização por terceiros	(576)	-	-	(576)
Depreciação	(3.044)	(2.044)	(1)	(5.089)
Gastos gerais de fabricação	(12.537)	(9.577)	(2)	(22.116)
Custo das mercadorias revendidas	(5.994)	(6.283)	-	(12.277)
Custo dos produtos vendidos	**(128.822)**	**(77.152)**	**(24)**	**(205.998)**
Lucro bruto	**44.999**	**176.862**	**29**	**221.890**

	01/01/2022 a 30/06/2022			
	Farma	**Hospitalar**	**Exportação**	**Total**
Receita operacional bruta	463.032	233.896	1.136	698.064
Impostos incidentes sobre as vendas:	(60.548)	(29.649)	-	(90.197)
Devoluções:	(1.010)	(301)	-	(1.311)
Receita operacional líquida	**401.474**	**203.946**	**1.136**	**606.556**
Custo de materiais	(172.933)	(67.864)	(261)	(241.058)
Custo de mão de obra	(66.603)	(27.312)	(96)	(94.011)
Industrialização por terceiros	(2.710)	(11)	(12)	(2.733)
Depreciação	(6.609)	(3.602)	(10)	(10.221)
Gastos gerais de fabricação	(26.341)	(15.792)	(47)	(42.180)
Custo das mercadorias vendidas	(13.588)	(3.325)	-	(16.913)
Custo dos produtos vendidos	**(288.784)**	**(117.906)**	**(426)**	**(407.116)**
Lucro Bruto	**112.690**	**86.040**	**710**	**199.440**

	01/01/2021 a 30/06/2021			
	Farma	**Hospitalar**	**Exportação**	**Total**
Receita operacional bruta	424.781	448.928	395	874.104
Impostos incidentes sobre as vendas:	(57.470)	(58.238)	(1)	(115.709)
Devoluções:	(1.268)	(1.156)	-	(2.424)
Receita operacional líquida	**366.043**	**389.534**	**394**	**755.971**
Custo de materiais	(159.021)	(82.800)	(87)	(241.908)
Custo de mão de obra	(62.235)	(34.484)	(49)	(96.768)
Industrialização por terceiros	(1.532)	(7)	-	(1.539)
Depreciação	(6.601)	(4.503)	(5)	(11.109)
Gastos gerais de fabricação	(26.510)	(20.479)	(22)	(47.011)
Custo das mercadorias vendidas	(13.367)	(6.283)	-	(19.650)
Custo dos produtos vendidos	**(269.266)**	(148.556)	**(163)**	**(417.985)**
Lucro Bruto	**96.777**	**240.978**	**231**	**337.986**

b. Receita por área geográfica

	01/04/2022 a 30/06/2022	**01/04/2021 a 30/06/2021**	**01/01/2022 a 30/06/2022**	**01/01/2021 a 30/06/2021**
Brasil	344.000	492.787	696.928	873.709
Angola	470	-	688	-
Portugal	194	38	194	380
Chile	172	-	172	-
Moçambique	64	-	64	-
Uruguai	18	15	18	15
Receita Bruta	**344.918**	**492.840**	**698.064**	**874.104**

31 Instrumentos financeiros e gestão de risco

a. Classificação dos instrumentos financeiros

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

		Valor contábil		Valor justo	
	Hierarquia do valor justo	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021
Ativo					
Valor justo por meio do resultado					
Caixa e equivalentes de caixa (Nota 3)	-	59.197	98.356	-	-
Ativos financeiros não mensurados ao valor justo					
Contas a receber (Nota 4)	-	277.830	288.310	-	-
Contas vinculadas (Nota 10)	-	6.430	4.066	-	-
Garantias judiciais (Nota 11 b)	-	8.951	9.972	-	-
Outros créditos (Nota 11 a)	-	37.456	31.135	-	-
Total		**389.864**	**431.839**	**-**	**-**
Passivo					
Valor justo por meio do resultado abrangente					
Instrumentos financeiros derivativos	Nivel 2	26.854	1.387	-	-
Passivos financeiros não mensurados ao valor justo					
Fornecedores (Nota 15	-	102.597	121.367	-	-
Empréstimos e financiamentos (Nota 16)	Nível 2	115.040	208.080	115.255	209.119
Empréstimo em moeda estrangeira (Nota 16)	Nível 2	200.720	198.371	206.989	208.096
Outras obrigações (Nota 20)	-	37.093	38.608	-	-
Total		**482.304**	**567.813**	**322.245**	**417.215**

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

b. Políticas de gestão de riscos

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

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

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

Risco de juros

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

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

Risco de câmbio

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

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

	30/06/2022			31/12/2021		
	USD	**EURO**	**R$**	**USD**	**EURO**	**R$**
Fornecedores	(8.472)	(1.773)	(54.100)	(12.028)	(658)	(71.271)
Empréstimos e financiamentos	(14.278)	(25.729)	(202.011)	(14.278)	(18.910)	(199.209)
Clientes	681	89	4.053	471	-	2.630
Exposição liquida	**(25.703)**	**(20.395)**	**(252.058)**	**(25.834)**	**(19.568)**	**(267.850)**

Risco de crédito

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

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

	30/06/2022	**30/06/2021**
Perdas esperadas de créditos	(1.002)	(930)

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

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

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

Para determinados clientes a Companhia possui garantias hipotecárias em relação ao contas a receber no valor de R$ 9.505 para os quais a provisão de perda é o que exceder o valor da garantia.

Em 30 de junho de 2022, a exposição máxima ao risco de crédito para contas a receber por tipo de contraparte era:

	30/06/2022	31/12/2021
Varejo	480	338
Redes e distribuidores	307.494	308.732
Órgãos públicos	12.339	22.338
Outros clientes	234	301
Est. Privado de saúde	104	9
Exportação	3.627	2.630
Total	**324.280**	**334.348**

A companhia possui uma carteira de cliente bastante pulverizada sendo que em 30 de junho de 2022, o percentual do cliente mais relevante da Companhia (uma rede de distribuição) é de 9% (9% em 2021).

Risco de liquidez

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

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

	30/06/2022					
	Valor contábil	**Fluxo de caixa contratual**	**<1 ano**	**1 a 2 anos**	**3 a 5 anos**	**Mais de 5 anos**
Passivos financeiros não derivativos						
Empréstimos e financiamentos	317.051	419.141	244.408	84.269	90.463	-
Fornecedores	102.597	102.597	102.597	-	-	-
Contas a pagar	37.093	37.093	28.712	1.874	4.220	2.288
Obrigações tributárias	24.808	24.808	24.808	-	-	-
Total	**481.549**	**583.639**	**400.525**	**86.143**	**94.683**	**2.288**

	31/12/2021					
	Valor contábil	**Fluxo de caixa contratual**	**<1 ano**	**1 a 2 anos**	**3 a 5 anos**	**Mais de 5 anos**
Passivos financeiros não derivativos						
Empréstimos e financiamentos	405.459	527.097	263.094	127.243	136.760	-
Fornecedores e outras contas a pagar	121.367	121.367	121.367	-	-	-
Contas a pagar	38.608	38.608	29.327	2.077	4.655	2.549
Obrigações tributárias	15.089	15.089	15.089	-	-	-
Total	**580.523**	**702.161**	**428.877**	**129.320**	**141.415**	**2.549**

c. Ativos e passivos derivativos designados como *hedges* de fluxo de caixa

A Companhia adota uma estrutura de *hedge accounting* de fluxo da caixa que consiste na cobertura de suas dívidas em dólar norte-americano (USD), contra o risco cambial de flutuação de taxa de câmbio USD *versus* BRL, usando instrumentos financeiros derivativos *swap* como cobertura, em valores e vencimentos equivalentes. Abaixo, está demonstrada a relação de *hedge* designada para *hedge accounting*:

Objeto de hedge - Dívida			Instrumento de Hedge - Swap											
Contraparte	**Data de Início**	**Vencimento**	**Data de Início**	**Vencimento**	**Exposição / Risco Protegido**	**Vl Base Objeto**	**Vl Base Instrumento**	**MTM**	**Curva**	**Resultado Abrangente SWAP**	**IRPJ/CSLL Diferidos**	**Resultado 2021**	**Resultado 2022**	**Efeito no PL**
Itaú	14/12/2021	16/06/2025	14/12/2021	16/06/2025	Var. Cambial EUR + Spread	18.898	18.898	(19.496)	(15.733)	(3.763)	(1.279)	172	(2.311)	(2.484)
Santander	14/12/2021	16/06/2025	14/12/2021	16/06/2025	Var. Cambial USD + Spread	14.255	14.255	(8.369)	(5.433)	(2.936)	(998)	(505)	(2.443)	(1.938)
Itaú	06/04/2022	11/04/2023	06/04/2022	11/04/2023	Var. Cambial EUR + Spread	6.819	6.819	1.011	1.454	(443)	(151)	-	(292)	(292)
						39.972	**39.972**	**(26.854)**	**(19.712)**	**(7.142)**	**(2.428)**	**(333)**	**(5.047)**	**(4.714)**

d. Gestão de capital

O objetivo principal da administração de capital da Companhia é assegurar que esta mantenha uma classificação de crédito forte e uma razão de capital livre de problemas a fim de apoiar os negócios e maximizar o valor ao acionista. Para manter ou ajustar a estrutura do capital, a Companhia pode ajustar o pagamento de dividendos aos acionistas, devolver o capital ou emitir novas ações. Não houve alterações quanto aos objetivos, políticas ou processos durante o exercício findo em 30 de junho de 2022.

	30/06/2022	31/12/2021
Empréstimos e financiamentos (Nota 16)	341.359	405.459
Caixa restrito (Nota 10)	(6.430)	(4.066)
Caixa e equivalentes de caixa (Nota 3)	(59.197)	(98.356)
Dívida líquida	**275.732**	**369.264**
Total do patrimônio líquido	752.482	669.760
Patrimônio ajustado	1.028.214	972.797
Índice da dívida líquida pelo patrimônio ajustado	**(26,82%)**	**(40,47%)**

e. Análise de sensibilidade

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

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

Os cenários de exposição dos instrumentos financeiros (empréstimos e financiamentos) indexados à taxa de juros foram montados com base nas curvas apuradas em 30 de junho de 2022, averiguando-se o impacto nas despesas financeiras, para o caso da variável de risco CDI, Dólar e Euro, no período de um ano. O Cenário I corresponde às taxas de juros informadas no Relatório de Mercado Focus/BC de 06 de julho de 2022, e, na avaliação da Administração, é o cenário mais provável de se realizar nas datas de vencimento de cada uma das operações.

Premissas para a análise de sensibilidade em 30 de junho de 2022:

	Risco	Saldo contábil	Cenário provável
CDI	Redução do CDI	-	13,75%
Aplicações financeiras		58.762	58.762
Juros estimados		-	8.080
CDI	Aumento do CDI		13,75%
Empréstimos e financiamentos		218.316	218.316
Juros estimados		-	30.018

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

Dólar	**Saldo contábil**	**Cenário provável**
Fornecedores	8.472	8.472
Variação cambial estimada	44.374	42.442
Efeito estimado no resultado	-	(1.932)
Clientes	681	681
Variação cambial estimados	3.567	3.412
Efeito estimado no resultado	-	(155)

Euro	**Saldo contábil**	**Cenário provável**
Fornecedores	1.773	1.773
Variação cambial estimados	9.726	9.506
Efeito estimado no resultado		(220)
Clientes	89	89
Variação cambial estimados	486	475
Efeito estimado no resultado	-	(11)

32 Seguros

A política de seguros leva em consideração, principalmente, a concentração de riscos, a relevância e o valor de reposição dos ativos. As principais informações sobre a cobertura de seguros vigentes, segundo as apólices de seguro, podem ser assim demonstradas:

	30/06/2022	**30/06/2021**
Incêndio, IDT, raio e explosão de qualquer natureza	250.000	250.000
Lucros cessantes em decorrência de incêndio	84.094	84.094
Equipamentos estacionários	3.000	3.000
Outras coberturas	4.600	6.600

* * *

Marcelo Leite Henriques
Presidente

Luiz Alberto Lyra Pinheiro
Diretor Financeiro/Diretor de Relações com Investidores

Jobson Amorim Santos
Contador
CRC GO 022065/O-9

Pareceres e Declarações / Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva

Relatório sobre a revisão de informações trimestrais – ITR

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

Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias do Laboratório Teuto Brasileiro S.A. (“Laboratório Teuto” ou “Companhia”), contidas no Formulário de Informações Trimestrais (ITR) referente ao trimestre findo em 30 de junho de 2022, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de junho de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e seis meses findos naquela data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de seis meses findo naquela data, incluindo as notas explicativas.

A Administração da Companhia é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias de acordo com o CPC 21(R1) e com a norma internacional IAS 34 - Interim Financial Reporting, emitida pelo International Accounting Standards Board (IASB), assim como pela apresentação dessas informações de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM), aplicáveis à elaboração das ITR. Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações contábeis intermediárias com base em nossa revisão.

Alcance da revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 - Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Companhia e ISRE 2410 - Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity, respectivamente). Uma revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão.

O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, consequentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

Conclusão sobre as informações intermediárias

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias, incluídas nas informações trimestrais acima referidas, não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o CPC 21(R1) e o IAS 34, aplicável à elaboração de ITR e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários.

Outros assuntos – Demonstração do valor adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem as Demonstrações do Valor Adicionado (DVA), referentes ao período de seis meses findo em 30 de junho de 2022, elaboradas sob a responsabilidade da Administração da Companhia e apresentadas como informação suplementar para fins da IAS 34. Essas demonstrações foram submetidas a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das informações trimestrais, com o objetivo de concluir se elas estão conciliadas com as informações contábeis intermediárias e registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no Pronunciamento Técnico CPC 09 - Demonstração do Valor Adicionado. Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essas demonstrações do valor adicionado não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nessa Norma e de forma consistente em relação às informações contábeis intermediárias tomadas em conjunto.

Goiânia, 9 de agosto de 2022

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

Lucas Gomes Arruda
Contador CRC GO-019915/O-4

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras

Declaração dos diretores sobre as demonstrações financeiras

Os Diretores do Laboratório Teuto S.A. declaram, nos termos dos artigos 25 e 29 da Instrução CVM 480, de 7 de dezembro de 2009, que (i) reviram, discutiram e concordaram com as opiniões expressas no relatório dos auditores independentes da Companhia, e (ii) reviram, discutiram e concordam com as informações financeiras da Companhia referentes ao período de seis meses findo em 30 de junho de 2022.

Goiânia, 9 de agosto de 2022

Luiz Alberto Lyra Pinheiro
Diretor Presidente

Luiz Alberto Lyra Pinheiro
Diretor de Relações com Investidores

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

Declaração dos diretores sobre o parecer emitido pelos auditores independentes

Os Diretores do Laboratório Teuto S.A. declaram, nos termos dos artigos 25 e 29 da Instrução CVM 480, de 7 de dezembro de 2009, que (i) reviram, discutiram e concordaram com as opiniões expressas no relatório dos auditores independentes da Companhia, e (ii) reviram, discutiram e concordam com as informações financeiras da Companhia referentes ao período de seis meses findo em 30 de junho de 2022.

Goiânia, 9 de agosto de 2022

Luiz Alberto Lyra Pinheiro
Diretor Presidente

Luiz Alberto Lyra Pinheiro
Diretor de Relações com Investidores