

Saúde

O nosso compromisso

A inovação só tem sentido se estiver disponível a quem precisa dela, por isso temos o compromisso de buscar alternativas para ampliar o acesso de pacientes brasileiros à saúde. Nós acreditamos que o diálogo e o trabalho em parceria com todos os agentes da saúde são fundamentais para chegarmos a uma solução comum para a acessibilidade.

Somos muitos, trabalhando como um, em diversos lugares, para mudar a realidade da sociedade brasileira.

Somos Roche.



Produtos Roche Químicos e Farmacêuticos S.A.
Companhia Fechada - CNPJ nº 33.009.945/0001-23

Relatório da Diretoria - Exercício de 2021

Prezados Acionistas: Em cumprimento às determinações legais e estatutárias, vimos submeter à apreciação de V.Sas., as Demonstrações Financeiras relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021, acompanhadas das respectivas Notas Explicativas que julgamos necessárias para melhor entendimento das presentes Demonstrações Financeiras. Permanecemos à disposição de V.Sas. para quaisquer esclarecimentos que se façam necessários.

Balancos Patrimoniais

Em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Ativos	Nota	2021	2020
Caixa e equivalentes de caixa	5	425.157	471.660
Contas a receber de clientes	6	724.833	719.917
Estoques	7	737.606	826.062
Mútuo a receber	19	100.000	-
Ativo fiscal corrente	8	63.085	14.012
Despesas antecipadas		4.967	7.873
Outras contas a receber	11	20.329	23.033
Total do ativo circulante		2.075.977	2.062.557
Mútuo a receber	19	1.386	101.386
Ativo fiscal corrente	8	49.251	66.806
Ativo fiscal diferido	9	108.936	112.342
Depósitos judiciais	16	27.961	11.308
Outras contas a receber	11	15.801	15.158
Total do realizável a longo prazo		203.335	307.000
Imobilizado	10	327.546	332.783
Total do ativo não circulante		530.881	639.783
Total do ativo		2.606.858	2.702.340

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Passivos	Nota	2021	2020
Fornecedores	12	179.016	555.956
Impostos de renda e contribuição social a recolher	9	133.369	63.295
Passivo fiscal corrente	13	36.427	30.321
Obrigações sociais e previdenciárias	14	90.955	89.469
Juros sobre o capital próprio	20 (d)	-	28.026
Dividendos propostos	20 (c)	43.609	32.636
Passivo por arrendamentos de direito de uso	18	3.458	840
Outras contas a pagar e provisões	15	78.372	85.638
Total do passivo circulante		565.206	886.181
Provisão para contingências	16	42.203	57.438
Passivo por arrendamentos de direito de uso	18	54.059	51.812
Outras contas a pagar e provisões	15	2.641	-
Total do passivo não circulante		98.903	109.250
Patrimônio líquido			
Capital social	20 (a)	1.141.677	1.141.677
Reservas de capital		4.941	4.941
Reservas de lucros	20 (b)	796.131	560.291
Total do patrimônio líquido		1.942.749	1.706.909
Total do passivo e patrimônio líquido		2.606.858	2.702.340

(Em milhares de Reais)

Demonstrações do Resultado

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

	Nota	2021	2020
Receita líquida	21	3.846.702	3.811.467
Custo dos produtos vendidos e dos serviços prestados	22	(2.439.735)	(2.485.157)
Lucro bruto		1.406.967	1.326.310
Despesas de vendas	22	(312.497)	(365.994)
Despesas administrativas	22	(109.344)	(203.444)
Perda esperada (impairment) do contas a receber	22	7.510	4.025
Outras despesas operacionais	22	(234.740)	(164.805)
Outras receitas operacionais	22	315.561	232.325
Resultado antes das receitas (despesas) financeiras e impostos		1.073.457	828.417
Receitas financeiras	23	29.690	16.766
Despesas financeiras	23	(8.486)	(11.188)
Resultado financeiro líquido		21.204	5.578
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social		1.094.661	833.995
Imposto de renda e contribuição social		-	-
Correntes	9	(364.442)	(291.907)
Diferidos	9	(3.406)	1.846
Lucro líquido do exercício		726.813	543.934
Quantidade de ações no final do exercício		140.979	140.979
Lucro líquido do exercício por ação - R\$		5,155	3,858

(Em milhares de Reais - exceto lucro líquido por ações em Reais)

Demonstrações do Resultado Abrangente

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

	2021	2020
Lucro líquido do exercício	726.813	543.934
Outros resultados abrangentes	-	-
Resultado abrangente total	726.813	543.934

(Em milhares de Reais)

Demonstrações dos Fluxos de Caixa

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

	Nota	2021	2020
Fluxos das atividades operacionais			
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social		1.094.661	833.995
Ajustes para:			
Depreciação	10	39.351	32.629
Depreciação do direito de uso	18	14.608	16.410
Provisões diversas	10	9.866	4.194
Prejuízo na venda de imobilizado	10	9.535	1.687
Variação cambial não realizada		1.682	2.192
		1.169.703	891.107
(Aumento) redução nos ativos			
Contas a receber de clientes		(30.357)	(44.729)
Partes relacionadas		(352.330)	307.607
Estoques		73.191	101.791
Ativo fiscal corrente		(31.518)	(7.597)
Outras contas a receber		2.061	11.617
Despesas antecipadas		2.308	(2.267)
Depósitos judiciais		(16.653)	14.727
Aumento (redução) nos passivos			
Fornecedores		(6.418)	6.643
Passivo fiscal corrente		6.106	3.487
Obrigações sociais e previdenciárias		1.486	(12.321)
Caixa gerado pelas atividades operacionais		818.177	1.270.065
Contingências pagas	16	(22.007)	(2.317)
Pagamento e compensação de imposto de renda e contribuição social	9 (b)	(294.368)	(296.359)
Fluxo de caixa líquido proveniente de atividades operacionais		501.802	971.389
Fluxo de caixa de atividades de investimentos			
Aquisição de ativo imobilizado	10	(38.891)	(13.309)
Fluxo de caixa utilizado nas atividades de investimentos		(38.891)	(13.309)
Fluxo de caixa de atividades de financiamentos			
Pagamento de dividendos	20 (c)	(480.000)	(874.000)
Pagamento de juros sobre capital próprio	20 (d)	(28.026)	-
Pagamento de passivo por arrendamentos de direito de uso		(1.388)	(1.955)
Caixa líquido utilizado nas atividades de financiamentos		(509.414)	(875.955)
(Redução) aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa		(46.503)	82.125
Caixa e equivalentes de caixa em 1º janeiro		471.660	389.535
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro		425.157	471.660
(Redução) aumento líquido em caixa e equivalentes de caixa		(46.503)	82.125
Variações patrimoniais que não afetaram o caixa:			
Adição de arrendamento por direito de uso (notas 11 e 19)	18	6.253	92.954
Aquisição de ativo imobilizado ainda não liquidado	10	11.113	8.061
Dividendos mínimos obrigatórios propostos, mas não pagos	20 (c)	43.609	32.646

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020

Saldo em 31 de dezembro de 2019	Nota	Capital social	Reservas de lucros			Lucros acumulados	Total
			Reservas de capital	Legal	Retenção de lucros		
Lucro líquido do exercício		1.141.677	4.941	48.942	874.051	2.069.611	2.069.611
Dividendos distribuídos - AGO 05.06.2020		-	-	-	-	543.934	(543.934)
Dividendos distribuídos - AGE 26.10.2020	20 (c)	-	-	-	(500.000)	-	(500.000)
Destinações:							
Dividendos propostos	20 (c)	-	-	-	-	(32.636)	(32.636)
Reserva de retenção de lucros	20 (b)	-	-	27.197	484.101	(511.298)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2020		1.141.677	4.941	76.139	484.152	-	1.706.909
Lucro líquido do exercício		-	-	-	-	726.813	726.813
Dividendos distribuídos - AGE 29.04.2021	20 (c)	-	-	-	(447.364)	-	(447.364)
Destinações:							
Dividendos propostos	20 (c)	-	-	-	-	(43.609)	(43.609)
Reserva de retenção de lucros	20 (b)	-	-	36.341	646.863	(683.204)	-
Saldo em 31 de dezembro de 2021		1.141.677	4.941	112.480	683.651	-	1.942.749

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

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

1 Contexto operacional

A Produtos Roche Químicos e Farmacêuticos S.A. ("Companhia") é uma sociedade anônima de capital fechado, com capital 100% estrangeiro, localizada na Rua Dr. Rubens Gomes Bueno, 691, térreo, 3º, 4º e 5º andares - Várzea de Baixo - São Paulo - SP, que tem por objeto social fabricar, comercializar, comprar, vender, exportar e distribuir produtos químicos orgânicos e inorgânicos, produtos farmacêuticos, biológicos e antibióticos, além de prestar consultoria técnica e serviços em geral. A Companhia mantém sua unidade de distribuição em Anápolis (Estado de Goiás) e sua unidade fabril no Rio de Janeiro (Estado do Rio de Janeiro), sendo esta a unidade responsável pela exportação de medicamentos controlados (RX) e distribuição para os demais países da América Latina. Em 25 de maio de 2019, a Roche Brasil anunciou publicamente na mídia a previsão de encerramento das atividades da fábrica da Divisão Industrial Farmacêutica em Jacarepaguá, no Estado do Rio de Janeiro, o que acontecerá de maneira escalonada até 2025. A decisão está em linha com a estratégia global de inovação da Companhia e com as transformações do seu portfólio de medicamentos. No decorrer dos anos de 2021 e 2020, as atividades seguiram o fluxo habitual, ou seja, ainda não houve encerramento de nenhuma área ou linha de produção fabril. As atividades de pesquisa e desenvolvimento de novos medicamentos são desenvolvidas por sua matriz na Suíça e por outras empresas do grupo econômico no exterior, sendo os medicamentos, matérias-primas (princípios ativos) e outros insumos, basicamente, importados pela Companhia de sua matriz e de partes relacionadas no exterior para produção e comercialização no mercado doméstico.

2 Base de preparação

2.1 Declaração de conformidade: As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil. A emissão das demonstrações financeiras foi autorizada pela Diretoria em 20 de abril de 2022. Todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, estão sendo evidenciadas, e correspondem a aquelas utilizadas pela Diretoria em sua gestão. **2.2 Moeda funcional e moeda de apresentação:** Estas demonstrações financeiras são apresentadas em Reais, que é a moeda funcional da Companhia. Todas as informações financeiras apresentadas em Reais foram arredondadas para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma. **2.3 Uso de estimativas e julgamentos:** Na preparação destas demonstrações financeiras, a Administração utilizou julgamentos, estimativas e premissas que afetam a aplicação das políticas contábeis e os valores reportados de ativos, passivos, receitas e despesas. Os resultados reais podem divergir das estimativas. As estimativas e premissas são revisadas de forma contínua. As revisões das estimativas são reconhecidas prospectivamente. **a. Julgamentos:** Não há informações sobre julgamentos realizados na aplicação das políticas contábeis que têm efeitos significativos sobre os valores reconhecidos nas demonstrações financeiras. **b. Incertezas sobre premissas e estimativas:** As informações sobre as incertezas relacionadas a premissas e estimativas em 31 de dezembro de 2021 que possuem um risco significativo de resultar em um ajuste material nos saldos contábeis de ativos e passivos no próximo ano fiscal estão incluídas nas seguintes notas explicativas: **• Nota explicativa nº 6 - Contas a receber de clientes (principais premissas em relação aos valores recuperáveis); • Nota explicativa nº 7 - Estoques (principais premissas em relação aos valores recuperáveis); • Nota explicativa nº 9 - Ativo fiscal diferido (recuperabilidade futura e período de realização); • Nota explicativa nº 10 - Imobilizado (principais premissas em relação aos valores recuperáveis, vida útil e valor residual); e • Nota explicativa nº 16 - Provisão para contingências (principais premissas sobre a probabilidade e magnitude das saídas de recursos).** **2.4 Base de mensuração:** As demonstrações financeiras foram preparadas com base no custo histórico com exceção das aplicações financeiras que foram mensuradas pelo valor justo por meio do resultado.

3 Principais políticas contábeis

A Companhia aplicou as políticas contábeis descritas abaixo de maneira consistente a todos os exercícios apresentados nestas demonstrações financeiras. **3.1 Receita de contrato com cliente:** A receita é mensurada com base na contraprestação especificada no contrato com o cliente. A Companhia reconhece a receita quando transfere o controle sobre o produto ou serviço ao cliente. As informações sobre a natureza e a época do cumprimento de obrigações de desempenho em contratos com clientes, estão descritas abaixo: **a. Receita de vendas de produtos:** Natureza e a época do cumprimento das obrigações de desempenho, incluindo condições de pagamento significativas Os clientes obtêm controle dos produtos quando estes são entregues. As faturas são emitidas e são liquidadas por meio de transação bancária. A receita de produtos é reconhecida quando estes são entregues aos clientes. **3.2 Transação em moeda estrangeira:** Transações em moeda estrangeira são convertidas para as respectivas moedas funcionais da Companhia pelas taxas de câmbio nas datas das transações. Ativos e passivos monetários denominados e apurados em moedas estrangeiras na data do balanço são convertidos para Reais pela taxa de câmbio apurada naquela data. As diferenças de moedas estrangeiras resultantes na conversão são reconhecidas no resultado. **3.4 Benefícios a empregados: (i) Benefícios de curto prazo a empregados:** Obrigações de benefícios de curto prazo a empregados são reconhecidas como despesas de pessoal conforme o serviço correspondente seja prestado. O passivo é reconhecido pelo montante que se espera que será pago se a Companhia tem uma obrigação legal ou construtiva de pagar esse montante em função de serviço passado prestado pelo empregado, e a obrigação possa ser estimada de maneira confiável. **(ii) Planos de contribuição definida:** As obrigações por contribuições aos planos de pensão de contribuição definida são reconhecidas como despesas de benefícios a empregados no resultado nos períodos durante os quais serviços são prestados pelos empregados. As contribuições pagas antecipadamente são reconhecidas como um ativo na extensão em que um ressarcimento de caixa ou uma redução em futuros pagamentos esteja disponível. **(iii) Benefícios de término de vínculo empregatício:** Os benefícios de término de vínculo empregatício são reconhecidos como uma despesa quando a Companhia não pode mais retirar a oferta desses benefícios e quando a Companhia reconhece os custos de uma reestruturação. Caso pagamentos sejam liquidados depois de 12 meses da data do balanço, então eles são descontados aos seus valores presentes. **3.5 Imposto de renda e contribuição social:** O imposto de renda e a contribuição social do exercício corrente e diferido são calculados com base nas alíquotas de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro tributável excedente de R\$ 240 para imposto de renda e 9% sobre o lucro tributável para contribuição social sobre o lucro líquido do exercício. A despesa com imposto de renda e contribuição social compreende os impostos de renda correntes e diferidos. O imposto corrente e o imposto diferido são reconhecidos no resultado. **(i) Despesas de imposto de renda e contribuição social corrente:** A despesa de imposto corrente é o imposto a pagar estimado sobre o lucro tributável do exercício e qualquer ajuste aos impostos a pagar em relação aos exercícios anteriores. Ele é mensurado com base nas taxas de impostos decretadas ou substantivamente decretadas na data de apresentação do balanço. **(ii) Despesas de imposto de renda e contribuição social diferido:** Ativos e passivos fiscais diferidos são reconhecidos em relação às diferenças temporárias entre os valores contábeis de ativos e passivos para fins de demonstrações financeiras e os correspondentes valores usados para fins de tributação. O imposto diferido é mensurado pelas alíquotas que se espera aplicar às diferenças temporárias quando elas forem revertidas, baseando-se nas alíquotas que foram decretadas ou substantivamente decretadas até a data do balanço. Um ativo fiscal diferido é reconhecido em relação às diferenças temporárias dedutíveis não utilizadas, na extensão em que seja provável que lucros futuros tributáveis estarão disponíveis, contra os quais serão utilizados. Ativos fiscais diferidos são revisados a cada data de relatório e serão reduzidos na medida em que sua realização não seja mais provável. A mensuração do imposto diferido reflete as consequências tributárias que seguiriam a maneira sob a qual a Companhia espera recuperar ou liquidar o valor contábil de seus ativos e passivos. **3.6 Estoque:** Os estoques são mensurados pelo menor valor entre o custo e o valor realizável líquido. O custo dos estoques é baseado pelo custo médio e inclui gastos incorridos na aquisição de estoques, custos de produção e transformação e outros custos incorridos em trazê-los às suas localizações e condições existentes. No caso dos estoques manufaturados e produtos em elaboração, o custo inclui uma parcela dos custos gerais de fabricação baseado na capacidade operacional normal. O valor realizável líquido é o preço estimado de venda no curso normal dos negócios, deduzido dos custos estimados de conclusão e despesas de vendas. **3.7 Imobilizado: (i) Reconhecimento e mensuração:** Itens do imobilizado são mensurados pelo custo histórico de aquisição ou construção, deduzido de depreciação

acumulada e quaisquer perdas acumuladas de redução ao valor recuperável (impairment). Quaisquer ganhos e perdas na alienação de um item do imobilizado são reconhecidos no resultado. **(ii) Custos subsequentes:** Gastos subsequentes são capitalizados apenas quando é provável que benefícios econômicos futuros associados com os gastos serão auferidos pela Companhia. **(iii) Depreciação:** A depreciação é calculada para amortizar o custo de itens do ativo imobilizado utilizando o método linear baseado na taxa sugerida pela legislação fiscal para os itens. A depreciação é geralmente reconhecida no resultado. Ativos arrendados são depreciados pelo menor período entre a taxa sugerida pela legislação fiscal e o prazo do contrato, a não ser que seja razoavelmente certo que a Companhia obtiverá a propriedade do bem ao final do prazo de arrendamento. Terrenos não são depreciados. As taxas de depreciação praticadas para o exercício corrente e comparativo são as seguintes:

3.8 Instrumentos financeiros: a. Ativos financeiros: (i) Reconhecimento e mensuração:

As contas a receber de clientes são reconhecidas inicialmente na data em que foram originadas. Todos os outros ativos e passivos financeiros são reconhecidos inicialmente quando a Companhia se tornar parte das disposições contratuais do instrumento. Um ativo financeiro ou passivo financeiro é inicialmente mensurado ao valor justo, acrescido, para um item não mensurado ao valor justo por meio do resultado (VJR), dos custos de transação que são diretamente atribuíveis à sua aquisição ou emissão. Um contas a receber de clientes é mensurado inicialmente ao preço da operação. **(ii) Instrumentos financeiros:** No reconhecimento inicial, um ativo financeiro é classificado como mensurado: ao custo amortizado; ou ao VJR. Os ativos financeiros não são reclassificados subsequentemente ao reconhecimento inicial, a não ser que a Companhia mude o modelo de negócios para a gestão de ativos financeiros, e neste caso todos os ativos financeiros afetados são reclassificados no primeiro dia do período de apresentação posterior à mudança no modelo de negócios. Um ativo financeiro é mensurado ao custo amortizado se atender ambas as condições a seguir: não foi designado como mensurado ao VJR; e é mantido dentro de um modelo de negócios cujo objetivo seja manter ativos financeiros para receber fluxos de caixa contratuais; e • seus termos contratuais geram, em datas específicas, fluxos de caixa que são relativos somente ao pagamento de principal e juros sobre o valor principal em aberto. Todos os ativos financeiros não classificados como mensurados ao custo amortizado, conforme descrito acima, são classificados como ao VJR. No reconhecimento inicial, a Companhia pode designar de forma irrevogável um ativo financeiro que de outra forma atenda aos requisitos para ser mensurado ao custo amortizado como ao VJR se isso eliminar ou reduzir significativamente um descaimento contábil que de outra forma surgiria.

Esses ativos são subsequentemente mensurados ao custo amortizado utilizando o método de juros efetivos. O custo amortizado é reduzido por perdas por impairment. A receita de juros e o impairment são reconhecidos no resultado. Qualquer ganho ou perda no desreconhecimento é reconhecido no resultado.

Ativos financeiros a custo amortizado:

Esses ativos são mensurados subsequentemente ao valor justo. O resultado líquido, incluindo juros, é reconhecido no resultado.

(iii) Desreconhecimento:

A Companhia desreconhece um ativo financeiro quando os direitos contratuais aos fluxos de caixa do ativo expiram, ou quando a Companhia transfere os direitos contratuais de recebimento aos fluxos de caixa contratuais sobre um ativo financeiro em uma transação na qual substancialmente todos os riscos e benefícios da titularidade do ativo financeiro são transferidos ou na qual a Companhia nem transfere nem mantém substancialmente todos os riscos e benefícios da titularidade do ativo financeiro e também não retém o controle sobre o ativo financeiro. **b. Passivos financeiros - classificação, mensuração subsequente e ganhos e perdas:** Os passivos financeiros foram classificados como mensurados ao custo amortizado. Outros passivos financeiros são subsequentemente mensurados pelo custo amortizado utilizando o método de juros efetivos. A despesa de juros, ganhos e perdas cambiais são reconhecidos no resultado. Qualquer ganho ou perda no desreconhecimento também é reconhecido no resultado. **(i) Desreconhecimento:** A Companhia desreconhece um passivo financeiro quando sua obrigação contratual é retirada, cancelada ou expira. A Companhia também desreconhece um passivo financeiro quando os termos são modificados e os fluxos de caixa do passivo modificado são substancialmente diferentes, caso em que um novo passivo financeiro baseado nos termos modificados é reconhecido a valor justo. **(ii) Compensação:** Os ativos ou passivos financeiros são compensados e o valor líquido apresentado no balanço patrimonial quando, e somente quando, a Companhia tenha atualmente um direito



Saúde

O nosso compromisso

A inovação só tem sentido se estiver disponível a quem precisa dela, por isso temos o compromisso de buscar alternativas para ampliar o acesso de pacientes brasileiros à saúde. Nós acreditamos que o diálogo e o trabalho em parceria com todos os agentes da saúde são fundamentais para chegarmos a uma solução comum para a acessibilidade.

Somos muitos, trabalhando como um, em diversos lugares, para mudar a realidade da sociedade brasileira.

Somos Roche.



Produtos Roche Químicos e Farmacêuticos S.A.
Companhia Fechada - CNPJ nº 33.009.945/0001-23

continuação

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

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

que ainda não entraram em vigor que poderiam ter impacto significativo sobre as demonstrações financeiras da Companhia.

5 Caixa e equivalentes de caixa:

	2021	2020
Caixa e depósitos bancários	22.532	48.203
Aplicações financeiras	402.625	423.457
Total	425.157	471.660

As aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, são prontamente convertíveis em um montante conhecido de caixa e estão sujeitas a um insignificante risco de mudança de valor, e referem-se substancialmente a certificados de depósitos bancários, tendo como contraparte bancos de primeira linha, remunerados em média 62% do Certificado de Depósito Interbancário - CDI (65% do CDI em 2020). As informações sobre a exposição da Companhia a riscos de taxas de juros para ativos financeiros são divulgadas na nota explicativa nº 24.

6 Contas a receber de clientes:

	2021	2020
No país	793.250	762.875
No exterior - partes relacionadas - nota explicativa nº 19	70.169	103.138
Perda esperada (impairment) de contas a receber - nota explicativa nº 24	(138.596)	(146.096)
Total	724.823	719.917

As perdas esperadas (impairment) de contas a receber foram apuradas considerando as premissas descritas na nota explicativa nº 3.8.b (iii). As informações sobre a exposição da Companhia a riscos de créditos e moedas e perdas por redução no valor recuperável relacionadas às contas a receber de clientes estão divulgadas na nota explicativa nº 24.

7 Estoques:

	2021	2020
Produtos acabados	595.645	664.602
Produtos semiacabados e em elaboração	13.594	13.219
Matéria-prima	79.562	84.840
Importação em andamento	48.805	63.401
Total	737.606	826.062

Conforme demonstrado abaixo, o saldo de estoques contempla uma provisão para redução ao valor realizável líquido por meio de análise do prazo de validade dos produtos versus previsão de vendas e também seguindo diretrizes de análise de qualidade. A contra partida da movimentação da provisão está incluída na rubrica de custos dos produtos vendidos.

Saldo em 31 de dezembro de 2019

Adição de provisão	(50.587)
Baixa por destruição de itens obsoletos e/ou baixa por rotatividade	(29.707)
Saldo em 31 de dezembro de 2020	(41.647)
Adição de provisão	(37.788)
Baixa por destruição de itens obsoletos e/ou baixa por rotatividade	22.523
Saldo em 31 de dezembro de 2021	(56.912)

A provisão de acordo com cada tipo de estoque está demonstrada a seguir:

	2021	2020
Produtos acabados	(44.453)	(23.487)
Produtos semiacabados e em elaboração	(6.876)	(12.386)
Matéria-prima	(5.583)	(5.774)
Total	(56.912)	(41.647)

8 Ativo fiscal corrente:

	2021	2020
Imposto sobre circulação de mercadorias e serviços - ICMS	49.363	68.743
Imposto sobre produtos industrializados - IPI	926	900
PIS e COFINS (ii)	62.047	11.175
Total	112.336	80.818
Circulante	63.085	14.012
Não circulante (i)	49.251	66.806
Total	112.336	80.818

(i) A parcela não circulante do ativo fiscal corrente está composta, substancialmente, pelos créditos de ICMS sobre as operações de compra de matéria-prima e demais componentes utilizados na industrialização de produtos acabados na unidade do Rio de Janeiro e aquisições de ativos imobilizados. A realização dos créditos ocorre dentro do fluxo normal das operações da Companhia e não estima-se nenhuma eventual perda dos créditos nesse processo. Considerando a natureza da operação e pelo fato de existir maior geração de créditos do que consumo (pelo fato da existência de incentivo fiscal e também pelas vendas a órgãos públicos, que possuem alíquota zero), a Companhia está estudando a maneira mais apropriada de realização dos créditos acumulados, assim classificando a parcela de recuperação a longo prazo como não circulante. (ii) Em 2021 a Companhia registrou o crédito de R\$ 9.063 de PIS e R\$ 42.773 de COFINS referente ações tributárias para a tese da exclusão do ICMS da base de cálculo do PIS e da COFINS, no qual foram abertos os processos Nº 0024323-05.2008.4.03.6100 e Nº 5002584-70.2017.4.03.6100. O processo Nº 0024323-05.2008.4.03.6100 transitou em julgado em 2019 no qual, na época, o crédito foi tomado pela instrução COSIT. Com a

decisão do Supremo Tribunal Federal em 2021 pela totalidade do crédito, a Companhia reconheceu a diferença do processo Nº 0024323-05.2008.4.03.6100 e o valor do processo Nº 5002584-70.2017.4.03.6100 que teve o trânsito em julgado em novembro de 2021.

9 Imposto de renda e contribuição social

a. Diferido: O imposto de renda e a contribuição social diferidos são registrados para refletir os efeitos fiscais futuros atribuíveis às diferenças temporárias entre a base fiscal dos ativos e passivos e os seus respectivos valores contábeis. O imposto de renda e a contribuição social diferidos têm a seguinte origem:

	2021	2020
Diferido ativo		
Diferenças temporárias		
Provisão para valor realizável de estoques	19.350	14.160
Provisão para contingências	18.336	27.826
Perda esperada (impairment) de contas a receber	42.517	45.069
Provisão para despesa de marketing	5.224	5.698
Provisões diversas (i)	26.752	20.832
Subtotal	110.179	113.585
Diferido passivo		
Diferenças temporárias		
Precatórios judiciais	1.243	1.243
Total	108.936	112.342

(i) A natureza das provisões diversas refere-se basicamente às provisões de fretes, impostos sobre destruição de materiais, bônus, participação nos lucros, serviços de consultoria e auditoria. A Administração considera que os ativos fiscais diferidos decorrentes de diferenças temporárias serão realizados na proporção da resolução final das contingências e dos eventos. **b. Corrente:** A conciliação da despesa calculada pela aplicação das alíquotas fiscais combinadas e da despesa de imposto de renda e contribuição social debitada em resultado é demonstrada como segue:

	2021	2020
Lucro contábil antes do imposto de renda e contribuição social	1.094.661	833.995
Alíquota fiscal combinada	34%	34%
Imposto de renda e contribuição social pela alíquota fiscal combinada	(372.185)	(283.558)

Ajustes dos encargos às alíquotas efetivas

	2021	2020
Adições e exclusões permanentes		
Doações e patrocínios	(3.301)	(7.642)
Preço de transferência	(10.405)	(12.791)
Benefício PAT e extensão de licença maternidade	4.276	4.765
Imposto de Renda de períodos anteriores	13.767	9.165
Imposto de renda e contribuição social no resultado do exercício	(367.848)	(290.061)
Alíquota efetiva	32%	35%
Corrente (i)	(364.442)	(291.907)
Diferido	(3.406)	1.846
Total	(367.848)	(290.061)

(i) Em 2021, a despesa inclui crédito de imposto de renda e contribuição social de anos anteriores no montante de R\$ 7.717 (R\$ 7.295 em 2020) decorrente do aproveitamento dos benefícios fiscais relacionados com projetos de inovação tecnológica. Os encargos tributários e as contribuições apuradas e recolhidas pela Companhia e as declarações de rendimentos estão sujeitos a revisão por parte das Autoridades Fiscais em prazos prescricionais variáveis. A composição do saldo de imposto de renda e contribuição social a recolher é a seguinte:

	2021	2020
Imposto de renda e contribuição social a pagar no início do exercício	63.295	67.747
Imposto de renda e contribuição social apurados no exercício	364.442	291.907
(-) Compensações de IRRF provenientes de recebimento venda governo	(8.743)	(10.765)
(-) Pagamento efetuado durante o exercício	(285.625)	(285.594)
Imposto de renda e contribuição social a pagar no final do exercício	133.369	63.295

10 Imobilização:

Movimentação do imobilizado para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020:

	Depreciação acumulada		Líquido	
	2021	2020	2021	2020
Custo	145.444	(67.187)	78.257	79.391
Edifícios	257.635	(167.028)	90.607	97.365
Máquinas e equipamentos	90.428	(70.705)	19.723	24.254
Instalações	13.987	(10.884)	3.103	5.347
Móveis e utensílios	4.449	(2.941)	1.508	2.596
Veículos	62.364	(48.091)	14.273	17.378
Equipamentos de computação	262	—	262	249
Terrenos	67.124	—	67.124	45.023
Obras em andamento	57.511	(4.822)	52.689	61.180
Direito de uso	699.204	(371.658)	327.546	332.783
Total	1.333.669	(632.295)	701.374	766.166

* A taxa média de depreciação para cada grupo do imobilizado encontra-se divulgada na nota explicativa nº 3.7.

	2021	2020
Edificações	135.748	236.170
Máquinas e equipamentos	489	1.684
Instalações	—	(107)
Móveis e utensílios	8.015	11.719
Veículos	144.252	249.466
Equipamentos de computação	1.486	1.167
Terrenos	9.710	(897)
Obras em andamento	9.416	7.899
Direito de uso	145.444	257.635
Total	445.453	721.112

11 Outras contas a receber:

	2021	2020
Processo CACEX (i)	—	260
Processo AIRE (ii)	6.551	6.350
Processo IOF (iii)	1.636	1.513
Empréstimos a empregados (iv)	10.363	12.248
Adiantamentos diversos (v)	12.925	12.792
Reembolso estudo clínico	1.350	1.790
Outros	3.305	3.238
Total	38.190	38.191
Circulante	20.329	23.033
Não circulante	15.801	15.158
Total	36.130	38.191

(i) CADEX - A Companhia acionou judicialmente a União Federal pela cobrança de taxa de importação indevida (repetição de indébito) durante o período de março de 1990 a dezembro de 1991. O processo foi iniciado em 1995 e finalizado em 2004 com uma decisão favorável à Companhia em 2010. Em 2021 foi recebido a última parcela não estando nenhum saldo pendente. (ii) AIRE - A Companhia acionou judicialmente a Fazenda Estadual pela cobrança de Adicional do Imposto de Renda durante o período de abril de 1992 a setembro de 1993, sendo que o processo foi iniciado em 1993 e finalizado em 2005 com uma decisão favorável à Companhia em 2010. A Companhia aguarda os trâmites legais da justiça para receber o montante relacionado a esse processo, o qual está registrado pelo valor atualizado de R\$ 6.551 até 2021. (iii) IOF - A Companhia acionou judicialmente a União Federal e o Banco Central do Brasil pela cobrança indevida de Imposto sobre Operações Financeiras - IOF sobre compra de moeda estrangeira (repetição de indébito) durante o exercício de 1980. O processo foi iniciado no período de 1980 e finalizado em 2012 com uma decisão favorável à Companhia. A Companhia aguarda os trâmites legais da justiça para receber o montante relacionado a esse processo, o qual está registrado pelo valor atualizado de R\$ 1.636 até 2021. (iv) Empréstimos a empregados - A política de benefícios da Companhia oferece adiantamento aos funcionários para aquisição de veículos, cujo desconto é feito em 48 parcelas corrigidas anualmente pelo IPCA. (v) Adiantamentos diversos - O valor na rubrica de adiantamentos diversos refere-se, substancialmente, ao pagamento adiantado de taxas de importação cuja baixa é feita mediante prestação mensal de contas.

12 Fornecedores:

	2021	2020
No país - terceiros	64.520	58.252
No exterior - terceiros	10.100	9.743
No exterior - partes relacionadas - nota explicativa nº 19	104.396	487.961
Total	179.016	555.956

As informações sobre a exposição da Companhia a riscos de liquidez e moedas relacionadas às contas a pagar para fornecedores estão divulgadas na nota explicativa nº 24.

13 Passivo fiscal corrente:

	2021	2020
Programa de Integração Social (PIS)	4.230	3.216
Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS)	12.108	7.320
Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços (ICMS) a recolher	18.850	17.713
IR, CS, PIS e COFINS retidos na fonte a recolher	889	970
Imposto sobre Serviços (ISS)	350	1.102
Total	36.427	30.321

14 Obrigações sociais e previdenciárias:

	2021	2020
Provisão de férias e encargos	29.516	35.531
Encargos sociais sobre folha de pagamento	27.796	28.124
Provisão de participação nos lucros	33.021	25.284
Outros	622	530
Total	90.955	89.469

15 Outras contas a pagar e provisões:

	2021	2020
Provisões para promoções	1.294	1.404
Provisões para pesquisa e desenvolvimento	5.412	2.440
Provisão gastos desmontagem arrendamento	2.641	—
Provisão de impostos sobre destruição (i)	17.745	16.035
Provisões diversas (ii)	37.859	43.144
Pagamentos antecipados clientes	6.538	6.530
Outras contas a pagar (iii)	9.524	16.085
Total	81.013	85.638
Circulante	78.372	85.638
Não circulante	2.641	—
Total	81.013	85.638

(i) De acordo com a nota explicativa nº 7, a Companhia possui provisão para destruição de estoque, cujo saldo apresentado nessa rubrica reflete o estorno dos créditos de impostos quando da aquisição. (ii) Constituem-se basicamente por provisões de marketing, provisões de fretes, provisão para recálculo de produtos e provisões de serviços de consultoria e auditoria. (iii) Outras contas a pagar contêm:

	Edificações	Veículos	Total
Em 31 de dezembro de 2020	61.156	24	61.180
Despesa de depreciação	(14.282)	(326)	(14.608)
Adições a ativos de direito de uso	5.577	676	6.253
Desreconhecimento de ativos de direito de uso	—	(136)	(136)
Em 31 de dezembro de 2021	52.451	238	52.689

Em 31 de dezembro de 2019

	Edificações	Veículos	Total
Despesa de depreciação	25.013	75	25.088
Adições a ativos de direito de uso	(15.870)	(540)	(16.410)
Desreconhecimento de ativos de direito de uso	52.465	489	52.954
Em 31 de dezembro de 2020	(452)	—	(452)
Total	61.156	24	61.180

* A taxa média de depreciação para ativos de arrendamento por direito de uso encontra-se divulgada na nota explicativa nº 3.7

(ii) Valores reconhecidos no resultado:

	2021	2020
Juros sobre arrendamento	(3.356)	—
Despesas relacionadas a arrendamento de curto prazo	(14.608)	(16.410)

(iii) Passivo por arrendamentos de direito de uso:

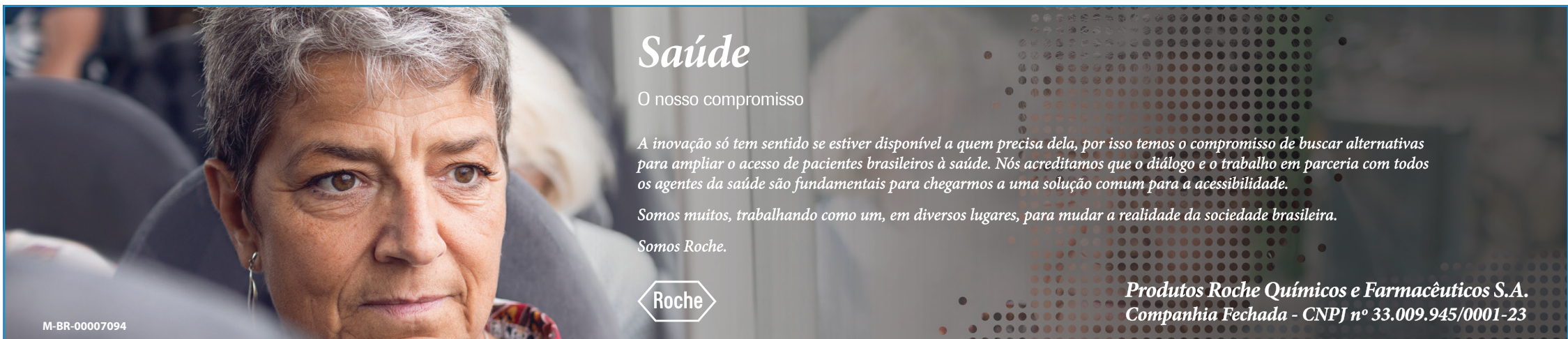
	2021	2020
Arrendamentos de direito de uso no início do exercício	52.652	1.653
Novos contratos	6.253	52.954
Pagamentos	(1.388)	(1.955)
Arrendamentos de direito de uso no final do exercício	57.517	52.652
Circulante	3.458	840
Não Circulante	54.059	51.812
Total	57.517	52.652

19 Partes relacionadas:

Controlador direto e controlador final: A controladora direta da Companhia é a Sapac Corporation Ltd. - Canadá e a controladora final da Companhia é F. Hoffmann - La Roche. Os saldos de ativos e passivos em 31 de dezembro de 2021 e 2020, relativos às operações com a matriz e partes relacionadas, decorrem de transações da Companhia com empresas do grupo econômico no Brasil e no exterior, assim resumidas:

	2021	2020
Ativo circulante (contas a receber de clientes) - nota explicativa nº 6		
Roche International Ltd. (i)	11.004	3.990
F. Hoffman - La Roche (i)	51.163	91.217
Outros	8.002	7.931
Total	70.169	103.138
Ativo circulante (mútuo a receber)		
Roche Diagnóstica Brasil Ltda. (iii)	100.000	—
Total	100.000	—
Ativo não circulante (mútuo a receber)		
Roche Diagnóstica Brasil Ltda. (iii)	—	100.000
Syntax Comércio e Participações Ltda. (ii)	1.386	1.386
Total	1.386	101.386

Passivo circulante (fornecedores



Saúde

O nosso compromisso

A inovação só tem sentido se estiver disponível a quem precisa dela, por isso temos o compromisso de buscar alternativas para ampliar o acesso de pacientes brasileiros à saúde. Nós acreditamos que o diálogo e o trabalho em parceria com todos os agentes da saúde são fundamentais para chegarmos a uma solução comum para a acessibilidade.

Somos muitos, trabalhando como um, em diversos lugares, para mudar a realidade da sociedade brasileira.

Somos Roche.



Produtos Roche Químicos e Farmacêuticos S.A.
Companhia Fechada - CNPJ nº 33.009.945/0001-23

M-BR-00007094

☆ continuação

Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras

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

24 Instrumentos financeiros:

A Companhia possui exposição para os seguintes riscos resultantes de instrumentos financeiros: • Risco de mercado; • Risco de crédito; • Risco de liquidez; e • Risco cambial. **Riscos de mercado:** Risco de mercado é o risco que alterações nos preços de mercado, tais como taxas de câmbio, taxas de juros, têm nos ganhos da Companhia ou no valor de suas participações em instrumentos financeiros. **Riscos de crédito:** Risco de crédito é o risco de prejuízo financeiro da Companhia caso um cliente ou contraparte em um instrumento financeiro falhe em cumprir com suas obrigações contratuais, que surgem principalmente dos recebíveis da Companhia. O risco é basicamente proveniente das contas a receber de clientes e de outras contas a receber. **Exposição a riscos de crédito:** O valor contábil dos ativos financeiros representa a exposição máxima do crédito. A exposição máxima do risco do crédito na data das demonstrações financeiras foi:

	Nota explicativa	2021	2020
Caixa e equivalentes de caixa	5	425.157	471.660
Contas a receber de clientes - terceiros	6	654.664	616.779
Total		1.079.821	1.088.439

Caixa e equivalentes de caixa: O risco de crédito de saldos com bancos e instituições financeiras é administrado de acordo com as diretrizes aprovadas pela matriz no exterior. Os recursos excedentes são investidos apenas em contrapartes aprovadas e dentro do limite estabelecido a cada uma, a fim de minimizar a concentração de riscos e, assim, mitigar o prejuízo financeiro no caso de potencial falência de uma contraparte. **Contas a receber e outros recebíveis:** A exposição da Companhia ao risco de crédito é influenciada, principalmente, pelas características individuais de cada cliente. Contudo, a Administração também considera a demografia da base de clientes da Companhia, incluindo o risco de crédito da indústria e país onde os clientes operam, uma vez que esses fatores podem ter influência no risco de crédito, especialmente nas circunstâncias econômicas macroeconômicas. A Administração estabeleceu uma política de crédito sob a qual todo o novo cliente tem sua capacidade de crédito analisada individualmente antes dos termos e das condições padrão de pagamento e entrega da Companhia serem oferecidos. A análise da Companhia inclui avaliações externas. Limites de compras são estabelecidos para cada cliente, que representam o montante máximo em aberto, estes limites são revisados de acordo com o risco de crédito apresentado pelo cliente e também quando houver compras acima do limite de crédito pré-estabelecido. Clientes que falharem em cumprir com o limite de crédito estabelecido pela Companhia somente poderão operar com a Companhia em base de pagamentos antecipados.

Perda esperada (impairment) de contas a receber - terceiros:

	2021	2020
	Bruto Impairment	Bruto Impairment
A vencer	601.697	523.978
Vencidos há 0 - 30 dias	41.398	31.200
Vencidos há 31 - 120 dias	8.404	36.346
Vencidos há 121 - 365 dias	3.040 (79)	20.760 (847)
Mais de um ano (i)	138.711 (138.507)	150.591 (145.249)
Total	793.250	138.586

(i) Inclui o valor de R\$ 125.000 registrado em perda esperada (impairment) de contas a receber referente à cliente relacionado ao programa de parceria para o desenvolvimento produtivo "PDP". O movimento em perda esperada (impairment) de contas a receber durante o exercício foi o seguinte:

	2021	2020
Saldo em 31 de dezembro	(146.096)	(150.121)
Adições	(10.770)	(10.954)
Reversões	18.280	14.979
Saldo em 31 de dezembro	(138.586)	(146.096)

As perdas esperadas (impairment) de contas a receber foram apuradas considerando as premissas descritas na nota explicativa nº 3.8.b (iii). **Risco de liquidez:** Risco de liquidez é o risco em que a Companhia irá encontrar dificuldades em cumprir com as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos à vista ou com outro ativo financeiro. A abordagem da Companhia na administração de liquidez é de garantir, o máximo possível, que sempre tenha liquidez suficiente para cumprir com suas obrigações ao vencerem, sob condições normais e de estresse, sem causar perdas inaceitáveis ou com risco de prejudicar a reputação da Companhia. A Companhia garante que possui caixa à vista suficiente para cumprir com despesas operacionais esperadas, incluindo o cumprimento de obrigações financeiras; isto exclui o impacto potencial de circunstâncias extremas que não podem ser razoavelmente previstas, como desastres naturais. A Companhia não possui linha de crédito de saque a descoberto não garantidos. A seguir, estão as maturidades contratuais de passivos financeiros:

	Valor contábil	6 meses ou menos	6 meses até 1 ano	6 meses acima de 1 ano
Fornecedores	179.016	179.016	-	-
Passivo por arrendamentos de direito de uso	57.517	408	408	56.701
Dividendos propostos	43.609	43.609	-	-
Total	280.142	223.033	408	56.701

	Valor contábil	6 meses ou menos	6 meses até 1 ano	6 meses acima de 1 ano
Fornecedores	555.956	555.956	-	-
Arrendamento por direito de uso	52.652	420	420	51.812
Dividendos propostos	32.636	-	32.636	-
Juros sobre capital próprio	28.026	-	28.026	-
Total	669.270	556.376	61.082	51.812

Risco cambial: A Companhia está sujeita ao risco de moeda nas vendas e compras denominadas em uma moeda diferente da moeda funcional da Companhia. A moeda em que estas transações são realizadas é o USD. Para proteção contra risco cambial, a Companhia adquire a maior parte de suas compras junto à partes relacionadas em Real (R\$). **Exposição a moeda estrangeira:** Os montantes de exposição para risco em moeda estrangeira com partes relacionadas e com terceiros estão apresentados abaixo:

	2021	2020
Contas a receber - partes relacionadas (i)	454	1.161
Fornecedores (ii)	(2.050)	(1.241)
Exposição líquida	(1.596)	(80)

(i) O total de contas a receber de clientes no exterior com partes relacionadas no exterior apresentado na nota explicativa nº 6 é de R\$ 70.169, porém para fins de apresentação de exposição em moeda estrangeira, não foi incluído o saldo da F. Hoffman - La Roche (R\$ 51.163), parte do saldo da Roche International Ltd. (R\$ 11.051) e outros valores com partes relacionadas (R\$ 5.426), pois tratam-se de valores determinados em moeda local - Real. Assim, o valor de exposição em moeda estrangeira em 31 de dezembro de 2021 é de R\$ 2.529 (\$ 454 USD). (ii) O total de fornecedores no exterior apresentado na nota explicativa nº 12 é de R\$ 10.100 com terceiros e R\$ 104.396 com partes relacionadas. Contudo, apenas o valor de R\$ 11.424 (\$ 2.050 USD) está sujeito à exposição em moeda estrangeira e é composto por R\$ 6.238 (\$ 1.119 USD) de importações realizadas junto à terceiros e R\$ 5.186 (\$ 931 USD) de importações realizadas junto à parte relacionadas. As seguintes taxas de câmbio foram aplicadas durante o ano:

	Taxa média	Taxa de fechamento na data das demonstrações financeiras
	2021	2020
	5,3976	5,2140
	5,5715	5,1961

Análise de sensibilidade: Para a análise de sensibilidade de variações nas taxas de câmbio, a Administração adotou para o cenário provável as mesmas taxas utilizadas na data de encerramento do balanço patrimonial. Os cenários II e III foram estimados com uma valorização adicional de 25% e 50% respectivamente, já os cenários IV e V estimam uma desvalorização adicional de 25% e 50%, respectivamente, do Real no cenário provável. A tabela a seguir demonstra os eventuais impactos no resultado de 2021 na hipótese dos respectivos cenários apresentados:

Exposição em USD	Cenários					
	Risco	I - Provável	II - 25%	III - 50%	IV - 25%	V - 50%
454	Desvalorização do Dólar	2.529	3.161	3.793	1.897	1.264
2.050	Valorização do Dólar	(11.424)	(14.280)	(17.136)	(8.568)	(5.712)
	Efeito líquido	(8.895)	(11.119)	(13.343)	(6.671)	(4.448)

Para a análise de sensibilidade de variações nas taxas de juros (CDI) - risco ao qual as aplicações financeiras da Companhia estão expostas, a Administração adotou para o cenário provável a mesma taxa acumulada na data de encerramento do balanço patrimonial, a saber, 4,42% (fonte: Banco Central do Brasil). Foi considerada exposição à taxa de 62% do CDI, conforme nota explicativa nº 5. Os cenários II e III foram estimados com um aumento do CDI em 25% e 50% respectivamente, já os cenários IV e V estimam uma redução do CDI em 25% e 50%, respectivamente, do Real no cenário provável. A tabela a seguir demonstra os eventuais impactos no resultado de 2021 na hipótese dos respectivos cenários apresentados:

Exposição em CDI	Cenários					
	Risco	I - Provável	II - 25%	III - 50%	IV - 25%	V - 50%
402.625	Redução do CDI	11.034	13.792	16.550	8.275	5.517

Gerenciamento do capital: A política da Companhia é manter uma sólida base de capital para manter a confiança do investidor, credor e mercado e manter o desenvolvimento futuro do negócio. A Companhia monitora os retornos sobre capital e procura manter um equilíbrio entre os mais altos retornos possíveis com níveis mais adequados de empréstimos e as vantagens e a segurança proporcionada por uma posição de capital saudável. A dívida da Companhia para relação ajustada do capital ao final do exercício é apresentada a seguir:

	2021	2020
Total passivo	664.109	995.431
Menos: caixa e equivalentes de caixa	(425.157)	(471.660)
Dívida líquida	238.952	523.771
Total patrimônio líquido	1.942.749	1.706.909
Índice da dívida líquida pelo patrimônio ajustado em 31 de dezembro	12%	31%

Classificação dos instrumentos financeiros: A classificação dos instrumentos financeiros está apresentada no quadro a seguir, e não existem instrumentos financeiros classificados em outras categorias além das informadas:

Valor justo por meio do resultado explicativa	Nota	Ativo pelo custo amortizado	Passivo pelo custo amortizado	Total em 2021
Caixas e depósitos bancários	5	-	22.532	- 22.532
Aplicações financeiras	5	402.625	-	- 402.625
Contas receber de clientes	6	-	724.833	- 724.833
Mútuo a receber partes relacionadas	19	-	101.386	- 101.386

Valor justo por meio do resultado explicativa	Nota	Ativo pelo custo amortizado	Passivo pelo custo amortizado	Total em 2020
Fornecedores	12	-	(179.016)	(179.016)
Dividendos propostos	20 (c)	-	(43.609)	(43.609)
Passivo por arrendamentos de direito de uso	18	-	(57.517)	(57.517)
Total		402.625	848.751	(280.142)

Valor justo por meio do resultado explicativa	Nota	Ativo pelo custo amortizado	Passivo pelo custo amortizado	Total em 2020
Caixas e depósitos bancários	5	-	48.203	- 48.203
Aplicações financeiras	5	423.457	-	- 423.457
Contas receber de clientes	6	-	719.916	- 719.916
Mútuo a receber partes relacionadas	19	-	101.386	- 101.386

Valor justo por meio do resultado explicativa	Nota	Ativo pelo custo amortizado	Passivo pelo custo amortizado	Total em 2020
Fornecedores	12	-	(555.956)	(555.956)
Dividendos propostos	20 (c)	-	(32.636)	(32.636)
Passivo por arrendamentos de direito de uso	18	-	(52.652)	(52.652)
Juros sobre capital próprio	20 (d)	-	(28.026)	(28.026)
Total		423.457	869.505	(669.270)

Valor de mercado dos instrumentos financeiros - valor justo: A hierarquização dos instrumentos financeiros por meio do valor justo regula a necessidade de informações mais consistentes e atualizadas com o contexto externo da Companhia. São exigidos como forma de mensuração para o valor justo dos instrumentos da Companhia: • **Nível 1** - Preços negociados em mercados ativos para ativos ou passivos idênticos; • **Nível 2** - Diferenças dos preços negociados em mercados ativos incluídos no Nível 1 que são observáveis para o ativo ou passivo, direta ou indiretamente; e • **Nível 3** - Para o ativo ou passivo que não são baseados em variáveis observáveis no mercado. Como resultado desta análise, foram identificadas apenas aplicações financeiras enquadradas no Nível 2, em que o valor contábil equivale ao seu valor justo. Os demais instrumentos financeiros ativos e passivos são registrados pelo custo amortizado. A Administração estima que todos esses instrumentos financeiros possuem valor justo próximo do valor contábil.

25 Fianças:

A Companhia possui fianças bancárias de R\$ 43.627 (R\$ 51.606 em 2020) referentes à garantia de entrega de medicamentos para Órgãos Públicos.

Diretoria

Patrick Daniel Eckert
Presidente

Bruno Fricke
Diretor

Contador

Ricardo Alves Brasileiro
Contador CRC 1SP225026/O-8

www.roche.com.br

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2 de 24/08/2001, que institui a Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil



Certificado por Editora Globo SA
04067191000160 em 26/04/2022 16:34

A autenticidade deste documento pode ser conferida através do QR Code ou pelo link

Hash: 1650915241cf2ba926b2e148a18b4cb9a938f909da