

- Rotina de informações para RMA  
Item A, B e C – Out/23

# ITEM A

## ✓ Item 1 – Demonstrativo de Fluxo de Caixa gerencial mensal realizado dos últimos 12 meses

Em milhões R\$	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado
	nov-22	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23	out-23
Caixa Disponível c/ Entradas	5.360	6.293	3.669	3.082	2.641	2.628	2.774	3.159	2.994	3.508	3.121	3.276
Saídas Totais	- 3.321	- 4.011	- 2.897	- 1.864	- 1.680	- 1.577	- 1.596	- 1.695	- 1.588	- 1.956	- 1.926	- 2.173
Caixa Disponível Final	2.039	2.283	773	1.218	961	1.050	1.178	1.464	1.405	1.552	1.195	1.104
Bloqueio Bancos	-	-	- 1.421	- 101	-	-	-	-	-	-	-	-
Caixa com Carência (sem liquidez)	1.773	2.241	467	290	276	277	277	277	279	176	124	113
Saldo em Caixa (cofre)	79	103	78	68	74	73	69	63	79	65	60	67
Caixa Total	3.892	4.627	1.318	1.576	1.311	1.400	1.524	1.804	1.764	1.793	1.380	1.283

## ✓ Item 2 – Demonstrativo de Fluxo de Caixa gerencial mensal projetado para os próximos 12 meses (Item sigiloso)

Em milhões R\$	Projeção	Projeção	Projeção	Projeção	Projeção	Projeção	Projeção	Projeção	Projeção	Projeção	Projeção	Projeção
	nov-23	dez-23	jan-24	fev-24	mar-24	abr-24	mai-24	jun-24	jul-24	ago-24	set-24	out-24
Caixa Disponível c/ Entradas												
Saídas Operacionais												
Compras de Mercadoria												
Caixa Disponível Final												
Caixa com Carência (sem liquidez)												
Caixa das Lojas (cofre)												
Caixa Total												

**INFORMAÇÃO SIGILOSА**

O fluxo considera o consolidado das empresas recuperandas. A abertura individual pode ser encontrada nos documentos suporte

(\*) Além dos valores sem liquidez apresentados no Fluxo de Caixa, a companhia possui R\$ 1,6Bi bloqueados pelos Bancos Safra (R\$ 98M), Votorantim (R\$ 306M) e BTG Pactual (R\$ 1.220M)

# ITEM A

✓ Item 3, 4 e 5 - Receita Bruta consolidada, por canal físico e por canal digital informada mensalmente para os últimos 12 meses (itens sigilosos)

Em R\$

Ano	Mês	Receita Bruta Loja Física	Receita Bruta canal digital	ST	Receita Bruta Consolidada – Recuperandas
2022	Novembro				
2022	Dezembro				
2023	Janeiro				
2023	Fevereiro				
2023	Março				
2023	Abril				
2023	Maio				
2023	Junho				
2023	Julho				
2023	Agosto				
2023	Setembro				
2023	Outubro				

INFORMAÇÃO SIGILOSА

A abertura da receita bruta por recuperanda pode ser encontrada nos documentos suporte

# ITEM A

---

✓ Item 6 e 7 – GMV Total e GMV Parceiros informado mensalmente para os últimos 12 meses **(Itens sigilosos)**

DATA	Venda - R\$ (mil)		
	GMV 1P - Físico + Digital	GMV 3P	GMV Total
nov/22			
dez/22			
jan/23			
fev/23			
mar/23			
abr/23			
mai/23			
jun/23			
jul/23			
ago/23			
set/23			
out/23			

INFORMAÇÃO SIGILOSA

# ITEM A

- ✓ Item 8 e 9 – Número de transações de venda e total de itens vendidos informado mensalmente para os últimos 12 meses (separado em física e digital) (Itens sigilosos)

ANO	MÊS	Plataforma	Qtd Transação	Qtd Item
2022	Novembro	Físico+O2O		
2022	Dezembro	Físico+O2O		
2023	Janeiro	Físico+O2O		
2023	Fevereiro	Físico+O2O		
2023	Março	Físico+O2O		
2023	Abril	Físico+O2O		
2023	Maio	Físico+O2O		
2023	Junho	Físico+O2O		
2023	Julho	Físico+O2O		
2023	Agosto	Físico+O2O		
2023	Setembro	Físico+O2O		
2023	outubro	Físico+O2O		
2022	Novembro	Digital		
2022	Dezembro	Digital		
2023	Janeiro	Digital		
2023	Fevereiro	Digital		
2023	Março	Digital		
2023	Abril	Digital		
2023	Maio	Digital		
2023	Junho	Digital		
2023	Julho	Digital		
2023	Agosto	Digital		
2023	Setembro	Digital		
2023	outubro	Digital		

INFORMAÇÃO SIGILOSA

# ITEM A

- ✓ Item 10, 11 e 12- Tempo de estoque, prazo de recebimento de clientes e prazo de pagamento de fornecedores informado mensalmente para os últimos 12 meses (em dias)

Em dias			
DATA	Tempo de estoque	Prazo de recebimento de clientes	Prazo de pagamento de fornecedores
nov/22	220	69	103
dez/22	213	56	122
jan/23	157	45	124
fev/23	129	39	10
mar/23	116	40	6
abr/23	127	35	8
mai/23	115	40	4
jun/23	122	37	6
jul/23	108	40	6
ago/23	123	38	7
set/23	127	37	3
out/23	125	37	2

# ITEM A

✓ Item 13- Valor de disponibilidades (Saldo de caixa, Saldo bancário, aplicações, títulos e valores mobiliários) informado mensalmente para os últimos 12 meses

Em R\$

Empresa	Característica	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23
Americanas	Aplicações	1.969.955.278	2.233.853.979	417.513.181	967.786.997	802.839.950	872.660.839	1.000.419.862	1.311.350.634	1.297.977.503	1.455.693.280	1.114.145.515	999.899.767
Americanas	Saldo bancário	22.047.683	28.164.936	332.267.616	224.963.724	122.819.756	137.704.404	126.710.512	103.688.823	62.797.089	59.175.751	51.217.163	72.790.430
Americanas	TVM	1.773.484.125	2.240.729.970	466.821.587	289.568.113	275.687.085	276.609.244	277.596.765	278.379.504	279.485.010	176.083.659	123.773.676	112.835.047
Americanas	Saldo de Caixa	79.307.483	103.253.174	78.304.604	68.247.381	73.903.401	73.196.729	69.267.029	63.035.807	78.811.121	65.005.191	61.490.954	68.073.247
ST	Aplicações	4.472.755	4.524.514	-	-	-	-	35.301.984	35.693.782	36.075.456	33.408.041	22.973.782	23.311.973
ST	Saldo bancário	42.820.718	16.713.928	22.766.427	25.812.581	35.650.778	40.342.261	14.861.097	12.601.026	8.922.438	3.653.353	6.167.710	6.727.100
<b>Total</b>		<b>3.892.088.043</b>	<b>4.627.240.501</b>	<b>1.317.673.415</b>	<b>1.576.378.797</b>	<b>1.310.900.970</b>	<b>1.400.513.477</b>	<b>1.524.157.248</b>	<b>1.804.749.577</b>	<b>1.764.068.618</b>	<b>1.793.019.274</b>	<b>1.379.768.800</b>	<b>1.283.637.564</b>

## ITEM A

✓ Item 14- Valor da dívida total com empréstimos, financiamentos e debêntures informado mensalmente para os últimos 12 meses

Mês	Principal + Juros Accruados BRL	Principal + Juros Accruados USD
nov-22	R\$ 19.120.631.725,56	\$ 1.074.691.996,44
dez-22	R\$ 19.554.409.933,40	\$ 1.067.665.549,38
jan-23	R\$ 19.549.747.042,92	\$ 1.068.919.269,52
fev-23	R\$ 20.558.702.949,42	\$ 1.068.919.269,52
mar-23	R\$ 20.573.051.767,91	\$ 1.068.919.269,52
abr-23	R\$ 20.584.913.066,54	\$ 1.068.919.269,52
mai-23	R\$ 20.599.644.260,38	\$ 1.068.919.269,52
jun-23	R\$ 20.613.714.164,87	\$ 1.068.919.269,52
jul-23	R\$ 20.628.349.178,09	\$ 1.068.919.269,52
ago-23	R\$ 20.644.117.993,64	\$ 1.068.919.269,52
set-23	R\$ 20.657.802.599,89	\$ 1.068.919.269,52
out-23	R\$ 21.177.485.724,59	\$ 1.068.919.269,52

(\*) O quadro considera o valor das debêntures intercompany



# ITEM A

✓ Item 15 - Valor do investimento em CAPEX informado mensalmente para os últimos 12 meses

Em R\$

Mês	FÍSICO	DIGITAL	ST	TOTAL
nov/22	109.955.215	73.824.016	67.500	183.846.731
dez/22	123.407.226	53.926.250	77.762	177.411.237
jan/23	13.565.739	453.602	-	14.019.341
fev/23	11.609.531	4.108.940	-	15.718.471
mar/23	9.109.067	89.905	-	9.198.972
abr/23	6.935.207	18.265	-	6.953.472
mai/23	4.777.900	-	-	4.777.900
jun/23	9.076.735	-	-	9.076.735
jul/23	7.275.534	-	-	7.275.534
ago/23	9.618.543	-	-	9.618.543
set/23	24.941.816	-	7.106	24.948.922
out/23	14.589.239	-	-	14.589.239
<b>Total</b>	<b>344.861.751</b>	<b>132.420.977</b>	<b>152.368</b>	<b>477.435.096</b>

## ITEM A

✓ Item 16 - Número de lojas por canal informado mensalmente para os últimos 12 meses

Período	Americanas
nov/22	1.882
dez/22	1.882
jan/23	1.880
fev/23	1.863
mar/23	1.855
abr/23	1.851
mai/23	1.842
jun/23	1.830
jul/23	1.819
ago/23	1.794
set/23	1.779
out/23	1.759

A Recuperanda informa que o número total de lojas, em 31/10, foi de 1.759, correspondente a 93,46% do período anterior ao deferimento da recuperação judicial. Houve a variação de 20 lojas em operação, representando 1,12% do total de lojas inicialmente ativas para o período

# ITEM A

---

✓ Item A - Nº 17 - Base de clientes ativos informado mensalmente para os últimos 12 meses

Período	Clientes
nov/22	49.489.989
dez/22	49.118.405
jan/23	48.369.530
fev/23	47.437.785
mar/23	46.321.505
abr/23	45.115.543
mai/23	44.241.922
jun/23	43.658.855
jul/23	43.184.789
ago/23	42.871.518
set/23	42.382.159
out/23	42.052.085

# ITEM A

✓ **Item 18 – Valor total dos desinvestimentos (venda de ativos) informado mensalmente para os últimos 12 meses (em planilha)**

A Recuperanda não realizou desinvestimentos de ativos geradores de caixa nos últimos doze meses

✓ **Item 19 - Evolução do indicador "Sortimento" nos últimos 12 meses (Item sigiloso)**

Plataforma	Conceito	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23
Digital	Ofertas disponíveis no site												
Físico	Qtde de SKUs distintos com estoque em loja												

INFORMAÇÃO SIGILOSA

✓ **Item 20 - Evolução do indicador "Rotação de estoque" métrica equivalente últimos 12 meses (em planilha) (Item sigiloso)**

Mês	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23
Soma de ocorrências falta												
Soma de ocorrências moduladas												
% Falta												

INFORMAÇÃO SIGILOSA

# ITEM A

✓ Item 21 - Evolução do "Ticket médio" nos últimos 12 meses (Item sigiloso)

Em R\$

ANO	MÊS	TKT Médio
2022	Novembro	
2022	Dezembro	
2023	Janeiro	
2023	Fevereiro	
2023	Março	
2023	Abril	
2023	Maio	
2023	Junho	
2023	Julho	
2023	Agosto	
2023	Setembro	
2023	Outubro	
2022	Novembro	
2022	Dezembro	
2023	Janeiro	
2023	Fevereiro	
2023	Março	
2023	Abril	
2023	Maio	
2023	Junho	
2023	Julho	
2023	Agosto	
2023	Setembro	
2023	Outubro	

INFORMAÇÃO SIGILOSA

(\*) O Ticket Médio informado é função do número de itens vendidos

## ITEM A

- ✓ **Item 22 - Taxa de ocupação de prateleiras e gôndolas das lojas físicas e Hortifruti (espaço ocupado pelos produtos / espaço total disponível em prateleiras e gôndolas ou métrica equivalente) nos últimos 12 meses (em planilha) (Item sigiloso)**

Mês	nov/22	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23
Soma de estoque (Qtde)												
Soma de grade (Qtde)												
% Fill Rate												

INFORMAÇÃO SIGILOSA

- ✓ **Item 23 e 24 - Taxa de ocupação de armazéns e galpões que atendem as lojas físicas e o digital nos últimos 12 meses (em planilha)**

A Companhia acompanha sua taxa de ocupação através do coeficiente de ocupação dos CDs

### % de Ocupação do estoque - área destinada a armazenagem

	nov-22	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23	out-23
Total	69%	58%	49%	44%	43%	54%	53%	53%	53%	53%	53%	53%

- ✓ **Item 25 – Operações de mútuo realizadas nos últimos 12 meses (em planilha)**

A Recuperanda informa não ter realizado operações de mútuo nos últimos 12 meses

## ITEM A

- ✓ **Item 26 – Controle de empréstimos/debêntures (consolidado e por dívida), contendo pagamentos realizados, apropriação de juros, variação cambial e amortizações nos últimos 12 meses (em planilha)**

A base foi enviada no anexo ao relatório

- ✓ **Item 27 – Pagamentos realizados de remuneração variável, bônus e gratificações, inclusive PLR baseadas em atingimento de metas nos últimos 12 meses (em planilha) (Item sigiloso)**

Em R\$

Mês	Americanas	ST Importações
nov/22		-
dez/22		-
jan/23		-
fev/23		-
mar/23		-
abr/23		-
mai/23		-
jun/23		-
jul/23		-
ago/23		-
set/23		-
out/23		-
Total		-

INFORMAÇÃO SIGILOSA

(\* ) A somatória dos variáveis não leva em conta adicionais considerados em cartas propostas





## ITEM B

✓ Item 1 – Fluxo de Caixa diário realizado do último mês encerrado, tanto de forma consolidada quanto para cada recuperanda

## Em milhões de R\$

	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado										
	1-out-23	2-out-23	3-out-23	4-out-23	5-out-23	6-out-23	7-out-23	8-out-23	9-out-23	10-out-23	11-out-23	12-out-23	13-out-23	14-out-23	15-out-23										
	dom	seg	ter	qua	qui	sex	sáb	dom	seg	ter	qua	qui	sex	sáb	dom										
Caixa Disponível c/ Entradas	1.195	1.307	1.106	1.220	1.176	1.597	1.554	1.554	1.688	1.533	1.461	1.355	1.528	1.457	1.457										
Saídas Operacionais	-	-	119	-	17	-	33	-	35	-	26	-	-	-	53	-	82	-	39	-	0	-	40	-	-
Compras de Mercadoria	-	-	161	-	25	-	53	-	92	-	17	-	-	-	147	-	41	-	68	-	-	-	30	-	-
Caixa Disponível Final	1.195	1.027	1.065	1.135	1.049	1.554	1.554	1.554	1.488	1.410	1.355	1.355	1.457	1.457	1.457										
Bloqueio Bancos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
Caixa com Carência (sem liquidez)	124	124	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113										
Caixa das Lojas (cofre)	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60										
Caixa Total	1.380	1.212	1.238	1.308	1.222	1.728	1.728	1.728	1.662	1.583	1.528	1.528	1.630	1.630	1.630										

## Em milhões de R\$

	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado												
	16-out-23	17-out-23	18-out-23	19-out-23	20-out-23	21-out-23	22-out-23	23-out-23	24-out-23	25-out-23	26-out-23	27-out-23	28-out-23	29-out-23	30-out-23	31-out-23												
	seg	ter	qua	qui	sex	sáb	dom	seg	ter	qua	qui	sex	sáb	dom	seg	ter												
Caixa Disponível c/ Entradas	1.572	1.527	1.434	1.367	1.359	1.245	1.245	1.350	1.276	1.278	1.258	1.265	1.186	1.186	1.291	1.210												
Saídas Operacionais	-	77	-	15	-	28	-	30	-	29	-	-	-	38	-	15	-	19	-	4	-	29	-	-	-	37	-	77
Compras de Mercadoria	-	19	-	138	-	84	-	23	-	85	-	-	-	85	-	33	-	46	-	28	-	49	-	-	-	81	-	30
Caixa Disponível Final	1.477	1.375	1.322	1.314	1.245	1.245	1.245	1.228	1.227	1.214	1.227	1.186	1.186	1.186	1.173	1.103												
Bloqueio Bancos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-												
Caixa com Carência (sem liquidez)	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113													
Caixa das Lojas (cofre)	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60													
Caixa Total	1.650	1.548	1.495	1.487	1.418	1.418	1.418	1.401	1.401	1.387	1.400	1.360	1.360	1.360	1.346	1.283												

O fluxo considera o consolidado das empresas recuperandas. A abertura individual pode ser encontrada nos documentos suporte

## ITEM B

✓ Item 2 – Fluxo de Caixa diário projetado para o mês em encerramento, tanto de forma consolidada quanto para cada recuperanda (Item sigiloso)

Em milhões de R\$	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	
	1-nov-23	2-nov-23	3-nov-23	4-nov-23	5-nov-23	6-nov-23	7-nov-23	8-nov-23	9-nov-23	10-nov-23	11-nov-23	12-nov-23	13-nov-23	14-nov-23	15-nov-23	
	qua	qui	sex	sáb	dom	seg	ter	qua	qui	sex	sáb	dom	seg	ter	qua	
Caixa Disponível c/ Entradas																
Saídas Operacionais	-															
Compras de Mercadoria	-															
Caixa Disponível Final																
Bloqueio Bancos																
Caixa com Carência (sem liquidez)																
Caixa das Lojas (cofre)																
Caixa Total																

INFORMAÇÃO SIGILOSA

Em milhões de R\$	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	Projetado	
	16-nov-23	17-nov-23	18-nov-23	19-nov-23	20-nov-23	21-nov-23	22-nov-23	23-nov-23	24-nov-23	25-nov-23	26-nov-23	27-nov-23	28-nov-23	29-nov-23	30-nov-23	
	qui	sex	sáb	dom	seg	ter	qua	qui	sex	sáb	dom	seg	ter	qua	qui	
Caixa Disponível c/ Entradas																
Saídas Operacionais	-															
Compras de Mercadoria	-															
Caixa Disponível Final																
Bloqueio Bancos																
Caixa com Carência (sem liquidez)																
Caixa das Lojas (cofre)																
Caixa Total																

INFORMAÇÃO SIGILOSA

O fluxo considera o consolidado das empresas recuperandas. A abertura individual pode ser encontrada nos documentos suporte

# ITEM B

✓ Item 3, 4 e 5 – Receita Bruta consolidada, por canal digital e canal físico realizada informada diariamente para o último mês **(Itens sigilosos)**

Em R\$

DATA	FÍSICO	DIGITAL	ST	TOTAL
01/out				
02/out				
03/out				
04/out				
05/out				
06/out				
07/out				
08/out				
09/out				
10/out				
11/out				
12/out				
13/out				
14/out				
15/out				
16/out				
17/out				
18/out				
19/out				
20/out				
21/out				
22/out				
23/out				
24/out				
25/out				
26/out				
27/out				
28/out				
29/out				
30/out				
31/out				
<b>TOTAL</b>				

INFORMAÇÃO SIGILOSA

As recuperandas JSM E B2W LUX não possuem receita bruta, por venda de mercadoria/serviços.

## ITEM B

✓ Item 6 e 7 – GMV Total e GMV Parceiros informada diariamente para o último mês encerrado (Itens sigilosos)

Em R\$

DATA	GMV 3P	GMV 1P - Físico + Digital	TOTAL
01/out			
02/out			
03/out			
04/out			
05/out			
06/out			
07/out			
08/out			
09/out			
10/out			
11/out			
12/out			
13/out			
14/out			
15/out			
16/out			
17/out			
18/out			
19/out			
20/out			
21/out			
22/out			
23/out			
24/out			
25/out			
26/out			
27/out			
28/out			
29/out			
30/out			
31/out			
<b>Total</b>			

INFORMAÇÃO SIGILOSA

## ITEM B

- ✓ Item 8 e 9 – Número de transações de venda e quantidade total de itens vendidos informado diariamente para o último mês encerrado (separado em física e digital) (**Itens sigilosos**)

Digital				
Ano	Mês	Dia	Qtd Transações	Qtd_item
2023	Outubro	1		
2023	Outubro	2		
2023	Outubro	3		
2023	Outubro	4		
2023	Outubro	5		
2023	Outubro	6		
2023	Outubro	7		
2023	Outubro	8		
2023	Outubro	9		
2023	Outubro	10		
2023	Outubro	11		
2023	Outubro	12		
2023	Outubro	13		
2023	Outubro	14		
2023	Outubro	15		
2023	Outubro	16		
2023	Outubro	17		
2023	Outubro	18		
2023	Outubro	19		
2023	Outubro	20		
2023	Outubro	21		
2023	Outubro	22		
2023	Outubro	23		
2023	Outubro	24		
2023	Outubro	25		
2023	Outubro	26		
2023	Outubro	27		
2023	Outubro	28		
2023	Outubro	29		
2023	Outubro	30		
2023	Outubro	31		

Físico + O2O				
Ano	Mês	Dia	Qtd Transações	Qtd_item
2023	Outubro	1		
2023	Outubro	2		
2023	Outubro	3		
2023	Outubro	4		
2023	Outubro	5		
2023	Outubro	6		
2023	Outubro	7		
2023	Outubro	8		
2023	Outubro	9		
2023	Outubro	10		
2023	Outubro	11		
2023	Outubro	12		
2023	Outubro	13		
2023	Outubro	14		
2023	Outubro	15		
2023	Outubro	16		
2023	Outubro	17		
2023	Outubro	18		
2023	Outubro	19		
2023	Outubro	20		
2023	Outubro	21		
2023	Outubro	22		
2023	Outubro	23		
2023	Outubro	24		
2023	Outubro	25		
2023	Outubro	26		
2023	Outubro	27		
2023	Outubro	28		
2023	Outubro	29		
2023	Outubro	30		
2023	Outubro	31		

INFORMAÇÃO SIGILOSA

INFORMAÇÃO SIGILOSA

## ITEM B

---

- ✓ Item 10, 11 e 12 – Tempo de estoque, prazo de recebimento de clientes e prazo de pagamento de fornecedores na data base do último mês encerrado (em dias)

Conforme alinhado, respostas enviadas nos itens A10, A11 e A12

- ✓ Item 13 – Valor de disponibilidades (Saldo de caixa, Saldo bancário, aplicações, títulos e valores mobiliários) informado na data base do último mês encerrado

Conforme alinhado, resposta enviada no item A13

- ✓ Item 14 – Valor da dívida total com empréstimos, financiamentos e debêntures informado na data base do último mês encerrado

Conforme alinhado, resposta enviada no item A14

- ✓ Item 15 – Número de lojas em operação, por canal, na data base do último mês encerrado

Conforme alinhado, resposta enviada no item A16

- ✓ Item 16 – Base de clientes ativos na data base do último mês encerrado

Conforme alinhado, resposta enviada no item A17

- ✓ Item 17 – Evolução do indicador "Sortimento" nos últimos 30 dias (Item sigiloso)

**INFORMAÇÃO SIGILOSOSA**

# ITEM B

✓ Item 18 - Evolução do "Ticket médio" nos últimos 30 dias (Item sigiloso)

Digital			
Ano	Mês	Dia	TKT Médio/Item
2023	Outubro	1	
2023	Outubro	2	
2023	Outubro	3	
2023	Outubro	4	
2023	Outubro	5	
2023	Outubro	6	
2023	Outubro	7	
2023	Outubro	8	
2023	Outubro	9	
2023	Outubro	10	
2023	Outubro	11	
2023	Outubro	12	
2023	Outubro	13	
2023	Outubro	14	
2023	Outubro	15	
2023	Outubro	16	
2023	Outubro	17	
2023	Outubro	18	
2023	Outubro	19	
2023	Outubro	20	
2023	Outubro	21	
2023	Outubro	22	
2023	Outubro	23	
2023	Outubro	24	
2023	Outubro	25	
2023	Outubro	26	
2023	Outubro	27	
2023	Outubro	28	
2023	Outubro	29	
2023	Outubro	30	
2023	Outubro	31	

Físico + O2O			
Ano	Mês	Dia	TKT Médio/Item
2023	Outubro	1	
2023	Outubro	2	
2023	Outubro	3	
2023	Outubro	4	
2023	Outubro	5	
2023	Outubro	6	
2023	Outubro	7	
2023	Outubro	8	
2023	Outubro	9	
2023	Outubro	10	
2023	Outubro	11	
2023	Outubro	12	
2023	Outubro	13	
2023	Outubro	14	
2023	Outubro	15	
2023	Outubro	16	
2023	Outubro	17	
2023	Outubro	18	
2023	Outubro	19	
2023	Outubro	20	
2023	Outubro	21	
2023	Outubro	22	
2023	Outubro	23	
2023	Outubro	24	
2023	Outubro	25	
2023	Outubro	26	
2023	Outubro	27	
2023	Outubro	28	
2023	Outubro	29	
2023	Outubro	30	
2023	Outubro	31	

INFORMAÇÃO SIGILOSA

INFORMAÇÃO SIGILOSA

(\*) O Ticket Médio informado é função do número de itens vendidos

## ITEM B

---

- ✓ Item 19 - Operações de mútuo realizadas nos últimos 30 dias (em planilha)

Conforme alinhado, resposta enviada no item A25

- ✓ Item 20 - Controle de empréstimos/debêntures, consolidado, contendo pagamentos realizados, apropriação de juros, variação cambial e amortizações realizados nos últimos 30 dias (em planilha)

Conforme alinhado, resposta enviada no item A26

- ✓ Item 21 - Pagamentos realizados de remuneração variável, bônus e gratificações, inclusive PLR baseadas em atingimento de metas nos últimos 30 dias (em planilha) **(Item sigiloso)**

### INFORMAÇÃO SIGILOSA

- ✓ Item 22 - Pagamentos realizados de dividendos e JCP nos últimos 30 dias (em planilha)

Conforme alinhado, resposta enviada no item A28

- ✓ Item 23 – Resumo dos vencimentos e valores de "Títulos e valores mobiliários" com liquidação futura na data do envio da informação (em planilha)

Conforme alinhado, resposta enviada no item A29



## ITEM B

- ✓ Item 24 - Resumo dos valores com prazos de recebíveis (aging) para até 30 dias, entre 31 e 60 dias, entre 61 e 90 dias, entre 91 e 120 dias, entre 121 e 180 dias e mais de 180 dias na data do envio da informação (em planilha) **(Item sigiloso)**

Em R\$

Plataforma	Até 30 dias	De 31 a 60 dias	De 61 a 90 dias	De 91 a 120 dias	De 121 a 180 dias	Maiores que 180
Digital	<b>INFORMAÇÃO SIGILOS</b>					
Físico						
<b>Total</b>						

- ✓ Item 25 - Resumo dos valores com prazos de fornecedores (aging) para até 30 dias, entre 31 e 60 dias, entre 61 e 90 dias, entre 91 e 120 dias, entre 121 e 180 dias e mais de 180 dias na data do envio da informação (em planilha) **(Item sigiloso)**

Em R\$

Agings	Soma de Valor
Até 30 dias	<b>INFORMAÇÃO SIGILOS</b>
De 31 a 60 dias	
De 61 a 90 dias	
De 91 a 120 dias	
De 121 a 150 dias	
De 151 a 180 dias	
<b>Total</b>	

A base considera o saldo de fornecedores do contas a pagar para Físico e Digital. Abertura no suporte anexo

## ITEM B

---

- ✓ **Item 26 - Extratos bancários (por banco) das movimentações realizadas no último mês que antecede o envio da informação (em planilha)**

A base com os extratos foi anexada aos documentos suportes deste relatório

## ITEM C

---

✓ **Item 1 – Qual o número de contratados (pessoa jurídica ou pessoa física) sem vínculo de emprego (fechamento no último dia do mês anterior)**

A Recuperanda contratou 111 Pessoas Jurídicas que, por sua vez, disponibilizaram 1.468 colaboradores para as atividades operacionais (especificamente, operações de distribuição, logística dos centros de distribuição, e operação de lojas físicas, limpeza, manutenção e segurança) referente ao mês de Outubro/23

✓ **Item 2 – Favor informar se as recuperandas estão pagando em dia as obrigações recorrentes que se venceram no último mês (incluindo salários, fornecedores, alugueres, etc.) e se terão condições de manter o pagamento de tais verbas no curso da recuperação judicial**

A Recuperanda informa que segue honrando suas obrigações correntes e que manterá tal condição durante o curso da recuperação judicial

✓ **Item 3 – Favor informar se foram distribuídos lucros, dividendos, juros sobre o capital próprio ou bonificação de ações aos sócios/acionistas no último mês. Em caso positivo, favor especificar**

A Recuperanda informa que não foram distribuídos lucros, dividendos, juros sobre o capital próprio ou bonificação de ações aos sócios/acionistas no último mês

✓ **Item 4 – Favor informar se foram feitos pagamentos aos membros da Diretoria, Conselhos, Comitês ou a algum outro órgão das recuperandas**

Durante o mês de outubro de 2023, a Recuperanda realizou pagamentos para membros do Comitê, Conselheiros e Diretores da Companhia

## ITEM C

---

✓ **Item 5 – Favor informar a evolução das negociações com os credores sobre os termos e condições do projeto de soerguimento**

A Companhia segue comprometida e engajada com seus credores a fim de construir uma solução para viabilizar o projeto de soerguimento, que seja amplamente aceita e possa ser aprovada por meio do Plano de Recuperação Judicial. Notadamente, importantes fornecedores da Companhia já se comprometeram a retomar condições comerciais para adesão à Opção de Credor Fornecedor Colaborador após o protocolo do PRJ. Conforme divulgado em Fato Relevante no dia 10 de outubro de 2023, a mais recente evolução das negociações envolve proposta apresentada pela Companhia na referida data. Esta proposta contém: (i) compromisso dos acionistas de referência de capitalizar a Companhia por meio de aumento de capital de curto prazo, em dinheiro, no valor de R\$ 12 bilhões (considerando o financiamento DIP já aportado); (ii) capitalização de dívida concursal por parte dos credores também no valor de R\$12 bilhões; (iii) emissão de nova dívida para refinar parte das dívidas concursais existentes no valor de R\$1,875 bilhão; e (iv) R\$8,7 bilhões em dinheiro dedicados à recompra antecipada de dívida concursal com desconto. Adicionalmente e conforme divulgado em Fato Relevante no dia 27 de outubro de 2023, a Companhia antecipou que (i) decidiu estender a opção de pagamento à vista, sem deságio e sem correção, a ser paga em uma parcela única após a data de homologação do PRJ, a todos os credores sujeitos aos efeitos da recuperação judicial listados da Classe III (quirografários), titulares de créditos até o valor de R\$ 12 mil; e (ii) pretende oferecer aos credores sujeitos aos efeitos da recuperação judicial listados da Classe III (quirografários) titulares de créditos superiores a R\$ 12 mil a opção de receberem até R\$ 12 mil para a quitação total de seus respectivos créditos, observadas as condições a serem previstas no PRJ. A Companhia segue comprometida na negociação de um Plano de Recuperação Judicial que seja aceitável para a maior parte dos credores da Companhia e que viabilize o futuro operacional da Americanas

✓ **Item 6 – Favor informar se foi convencionado algum termo com os credores para a evolução das negociações e para a solução construtiva de consensos, com o objetivo de obter maior efetividade econômico-financeira e proveito social aos agentes econômicos envolvidos**

A Americanas segue comprometida na construção de um consenso sobre o Plano de Recuperação Judicial (PRJ), que reúna a maior quantidade possível de credores e respeite as condições necessárias para sua performance operacional. A negociação segue com diálogos produtivos para se chegar à versão final do PRJ

## ITEM C

---

- ✓ **Item 7 – Favor informar se as Recuperandas estão recebendo contato por parte dos credores, a fim de obter melhorias nas condições do PRJ, informando, em caso positivo, os principais pontos de insatisfação dos credores, bem como eventuais avanços alcançados entre as Recuperandas e os credores**

Como usual nestas negociações, restam alguns detalhes em fase de negociação, a serem adaptados na redação do Plano de Recuperação Judicial apresentado. Dentre eles, as condições dos potenciais aumentos de capital, além de pontos de redação. Conforme fatos relevantes divulgados, houve significativo avanço nas negociações, inclusive mas não limitados, ao aumento do valor do compromisso de capitalização dos acionistas de referência

- ✓ **Item 8 – Favor informar os credores que já foram procurados pelas Recuperandas com intuito de apresentar e negociar as condições previstas no PRJ**

A Companhia vem mantendo contato próximo com credores que manifestaram dúvidas ou questionamentos acerca das condições previstas no Plano de Recuperação Judicial, dentre eles os principais fornecedores da Companhia e credores financeiros que representam cerca de 95% do volume de créditos financeiros da Classe III, desconsiderando créditos intercompany e créditos de mercado de capitais local e internacional, os quais são consideravelmente pulverizados. A Companhia também vem mantendo diálogo com credores e representantes legais das suas emissões de títulos de dívidas corporativas. Desde então, a Companhia segue engajada em discussões com seus principais credores acerca de aprimoramentos do Plano de Recuperação Judicial

## ITEM C

---

- ✓ **Item 9 – No último mês, as recuperandas alienaram ou deram em garantia algum ativo não circulante? Em caso positivo, favor especificar o ativo e os contratos eventualmente vinculados**

A Recuperanda informa que houve, até o mês de outubro de 2023, decisão favorável do juízo do processo de Execução Fiscal nº 1020192-25.2023.8.11.0041, do juízo do processo de Execução Fiscal nº 0027225-32.2022.8.27.2706, e do juízo do processo de Execução Fiscal nº 1020194-92.2023.8.11.0041, com relação aos aceites dos imóveis oferecidos em garantia. A somatória dos valores das causas destas Execuções é de R\$ 2.752.761,12. A Recuperanda informa que não houve, durante o mês de outubro, a determinação de formalização do gravame referente às decisões

Anexo ao relatório, está a descrição detalhada dos processos com decisão proferida e a relação de todos os processos com oferecimento de garantias

- ✓ **Item 10 – No último mês, as recuperandas realizaram alguma reestruturação societária? Em caso positivo, favor especificar**

A Recuperanda informa que não passou por reestruturação societária durante o mês base para este relatório

- ✓ **Item 11 – No último mês, as recuperandas adquiriram algum bem integrante do ativo não circulante?**

A Recuperanda adquiriu bens imobilizados aplicáveis a operação no montante de R\$ 1.558.293,93. A abertura dos itens estão no suporte

- ✓ **Item 12 – Algum bem integrante do ativo não circulante das Recuperandas está recebendo destinação diversa do objeto social ou está sendo explorado por terceiros, a título de aluguel, arrendamento, comodato, etc.? Em caso positivo, favor especificar o ativo, o usuário e a natureza da exploração**

Nenhum dos bens integrantes do ativo não circulante da Recuperanda recebeu destinação diversa ou foi explorado por terceiros durante a data base deste relatório

## ITEM C

---

**Item 13 – Houve alguma alteração nas atividades operacionais das recuperandas no último mês? Favor detalhar**

Não houve alterações nas atividades operacionais das Recuperandas

✓ **Item 14 – As recuperandas obtiveram empréstimos e/ou financiamentos no último mês para operarem suas atividades? Qual a garantia ofertada? Qual o destino dos recursos tomados?**

A Recuperanda informa que, durante o mês base deste relatório, e conforme descrito no fato relevante publicado em 03/10, houve a operacionalização da segunda tranche relacionada ao financiamento extraconcursal na modalidade “debtor in possession” nos termos da Lei 11.101/2005. O crédito Quirografário integralizado foi de R\$ 500.632.128,82

✓ **Item 15 – Houve algum incremento de receitas no último mês? Em caso positivo, favor especificar**

Não houve alteração estrutural que ocasionasse incremento de receita no último mês. Ocorreram alterações apenas inerentes à operação de varejo

✓ **Item 16 – As recuperandas implementaram, no último mês, alguma política de redução de custos e despesas e de aumento de receitas? Quais os números aproximados do eventual aproveitamento obtido?**

As Recuperandas estão trabalhando constantemente para melhorar sua operação - tanto na linha de melhoria de receitas (planejamento, assertividade de compras, redução de rupturas, etc.) quanto em eficiências em despesas (preços, quantidades, frequências e etc.)

## ITEM C

Item 17 – As recuperandas realizaram alguma operação “intercompany” no último mês?

Em R\$

Intercompany	Total	Descrição
ST IMPORTACOES LTDA	15.482.222,06	Compra de Mercadoria para Revenda
CLICK - RODO ENTREGAS LTDA	19.000.000,00	Adiantamentos realizados para serviços operacionais de transporte/logística
CLICK - RODO ENTREGAS LTDA	22.029.851,73	Serviços de transporte
BIT SERVICES INOVACAO E TECNOLOGIA LTDA.	9.408.558,00	Desenvolvimento de software e infraestrutura aos sites das marcas
AME DIGITAL BRASIL LTDA	88.491,16	Prestação de Serviços Manutencao Software
SUPERNOW PORTAL E SERVICOS DE INTERNET LTDA	37.325,30	Reembolso de despesa Frete Gratis e cupom de desconto de vendas realizadas na ACOM



## ITEM C

- ✓ **Item 18 – Favor informar o atual andamento do procedimento instaurado perante a Corte de Nova Iorque de reconhecimento de processo estrangeiro (Chapter 15), juntando as últimas decisões proferidas. Favor informar se foi instaurado algum outro processo com tal finalidade em outro local**

A Recuperanda anexou o sumário executivo completo referente ao andamento do processo e as principais peças referente ao procedimento instaurado na corte de Nova Iorque no envio de relatórios anteriores. Deste então, não há novas atualizações

- ✓ **Item 19 – Favor informar se existe bens, direitos, obrigações ou passivos das recuperandas em jurisdição estrangeira, em especial nos Estados Unidos, especificando-os**

As obrigações das recuperandas são constituídas pelas dívidas em Moeda Estrangeira. Os bonds foram emitidos nos USA, além de dívida captada em USD com subsidiárias estrangeiras de Bancos (Itaú Nassau)

Moeda	Nº	Dívida	Empresa	Contraparte	Credor Atual   Agente Fiduciário	Mai/2023 <sup>1</sup>
USD	22	Bilateral Intern.	Americanas	Itaú Nassau	Itaú Unibanco S.A. Nassau Branch	6.699.582
USD	42	Bonds	JSM Global	Bonds	Deutsche Bank	505.409.722
USD	43	Bonds	B2W LUX	Bonds	Deutsche Bank	501.336.805

<sup>1</sup> Valor da dívida considera o valor informado no QGC

Em relação aos ativos, segue relação de contas das recuperandas fora do Brasil

JSM			B2W LUX			AMERICANAS		
Banco	Conta	Local	Banco	Conta	Local	Banco	Conta	Local
Bank of America	1257581649	EUA	Bank of America	1291682284	EUA	Santander	11117583622	Cayman
Santander	33306422851	Luxemburgo	BTG	34741	Cayman			

## ITEM C

---

- ✓ **Item 20 – Favor informar se existe algum credor listado que possua diretamente ou indiretamente (através de seus sócios, administradores e sociedades coligadas/controladas) algum vínculo societário ou familiar com a recuperanda, seus sócios, administradores ou sociedades coligadas/controladas**

A Recuperanda reportou, junto aos suportes disponibilizados no fluxo de informações para RMA e PMP referente a competência abril, a lista de empresas cujos seus Acionistas Referência possuem participação superior a 10%. Ademais, informou que seus atuais Administradores não possuem vínculo societário ou familiar com credores do Quadro Geral de Credores divulgado pela Companhia. Deste então, não há atualização da lista já encaminhada.

- ✓ **Item 21 – Favor encaminhar relação atualizada de todos os bens ou recebíveis das recuperandas que se encontram alienados/cedidos fiduciariamente ou constritos em processos judiciais, especificando o negócio que originou tal garantia/construção, o credor correspondente e o processo pertinente quando for o caso**

A Recuperanda informa que houve, até o mês de outubro de 2023, decisão favorável do juízo do processo de Execução Fiscal nº 1020192-25.2023.8.11.0041, do juízo do processo de Execução Fiscal nº 0027225-32.2022.8.27.2706, e do juízo do processo de Execução Fiscal nº 1020194-92.2023.8.11.0041, com relação aos aceites dos imóveis oferecidos em garantia. A somatória dos valores das causas destas Execuções é de R\$ 2.752.761,12. A Recuperanda informa que não houve, durante o mês de outubro, a determinação de formalização do gravame referente às decisões.

Anexo ao relatório, está a descrição detalhada dos processos com decisão proferida e a relação de todos os processos com oferecimento de garantias.

- Item 22 – Favor encaminhar relatório processual atualizado das informações dos processos judiciais e administrativos (trabalhistas, cíveis, fiscais, ambientais) das recuperandas em que conste sua posição no feito; o número do processo, o nome da(s) parte(s) ex adversa; o valor envolvido, indicando a expectativa de êxito da demanda para as recuperandas (provável, remota ou possível); e o prazo estimado para receber eventual crédito ou ter que pagar eventual débito**

A recuperanda anexou as bases nos documentos suportes.

## ITEM C

---

- ✓ **Item 23 – Favor encaminhar relatório do passivo fiscal das recuperandas atualizado, indicando os entes credores, as dívidas fiscais inscritas em Dívida Ativa, com execução em curso e aquelas que, eventualmente, estejam com exigibilidade suspensa, apresentando-se os documentos comprobatórios pertinentes e indicando se tais dívidas estão sendo pagas em parcelamento fiscal**

A base com os passivos fiscais foi incluída nos anexos deste relatório

- ✓ **Item 24 – Favor encaminhar relação atualizada de todos os bens imóveis, móveis e intangível que integram o ativo não circulante das recuperandas, indicando, em relação aos bens imóveis suas matrículas e respectivo RGI e, quanto aos bens móveis, (1) sua descrição e valor de avaliação patrimonial; (2) o local onde os mesmos se encontram alocados; (3) o contato da pessoa responsável por sua guarda e conservação; bem como (4) se o bem imóvel/móvel é próprio/quitado, se está alienado fiduciariamente ou se é objeto de leasing/arrendamento mercantil, hipoteca/penhor**

A Recuperanda informa que o documento que responde ao item está no suporte enviado

- ✓ **Item 25 – Houve algum incremento de atividade no objeto social das recuperandas no último mês? Em caso positivo, favor especificar**

Não houve incremento no objeto social da Recuperanda durante o mês base para este relatório

- ✓ **Item 26 – Houve algum tipo de atividade que deixou de ser desenvolvida pelas recuperandas no último mês? Em caso positivo, favor especificar**

Não. As Recuperandas estão desenvolvendo normalmente suas atividades

- Item 27 – Favor informar se houve alguma alteração no último mês em relação ao mercado em que as recuperandas atuam e em relação aos seus indicadores de mercado, especificando as eventuais alterações ocorridas**

Sem alterações relevantes

## ITEM C

---

✓ **Item 28 – Favor informar as principais dificuldades encontradas para o desenvolvimento das atividades das recuperandas no último mês**

Nos últimos meses as Recuperadas estabilizaram sua operação e retomaram fornecimento com praticamente todos os fornecedores

✓ **Item 29 – As recuperandas ou seus administradores foram condenados em sentença penal transitada em julgado por crime cometido em recuperação judicial ou falência anteriores ou por crime contra o patrimônio, a economia popular ou a ordem econômica prevista na legislação vigente?**

Não. As recuperandas ou seus administradores não foram condenados em sentença penal transitada em julgado por crime cometido em recuperação judicial ou falência anteriores ou por crime contra o patrimônio, a economia popular ou a ordem econômica

✓ **Item 30 – As recuperandas possuem mecanismos que visam garantir a mitigação de risco de fraude ou de ações dolosas? Quais?**

Sim. A Companhia possui Programa de Integridade, o Ética na Prática. O Programa Ética na Prática é baseado em nove pilares, que englobam processos e atividades conduzidas por diferentes áreas da Companhia e possui o intuito de prevenir, detectar e corrigir desvios à legislação vigente e à cultura ética. É, portanto, por meio da atuação conjunta desses pilares que a Companhia conduz os seus negócios com integridade e conformidade e previne ou mitiga os riscos. Os nove pilares são: Suporte da Alta Administração; Avaliação de Riscos; Definição de Políticas, Regulamentos e Procedimentos; Comunicação e Treinamento; Regras de Contratação e Cadastro de Fornecedores e Parceiros; Monitoramento e Auditoria; Canal de Denúncias; Investigações e tratativa das denúncias conforme matriz de consequências; Melhoria Contínua

✓ **Item 31 – As recuperandas possuem plano de treinamento e capacitação que visa reduzir o risco de ações dolosas? Quais?**

Sim. A Americanas Educa (Universidade Corporativa da Americanas) possui programas de treinamento específicos sobre Ética e Conduta, Anticorrupção, Privacidade de Dados, Segurança da Informação, além de disponibilizar lives e postagens via Workplace (portal de comunicação corporativa da Companhia) sobre temas como: Prevenção à Lavagem de Dinheiro e Financiamento ao Terrorismo; Funcionamento do Canal de Denúncias; Diversidade e Sustentabilidade; Combate à Pirataria, dentre outros temas relevantes para reduzir riscos de ações dolosas

## ITEM C

---

✓ **Item 32 – As recuperandas realizam auditoria em seus controles internos? Se sim, com que periodicidade?**

Sim. A Companhia possui Plano Anual de Auditoria Interna, dividido em ciclos de auditoria, aprovado pelo Comitê de Auditoria Estatutário e cujos resultados dos testes, pontos de auditoria e recomendações de melhoria são acompanhados trimestralmente pelo Comitê

✓ **Item 33 – As recuperandas possuem controle de estoque e realiza inventário físico com frequência?**

Sim. A Companhia realiza ciclos de inventário oficial em suas lojas, nos quais pelo menos uma vez por ano 100% do estoque da loja é contado com o suporte de empresa terceirizada. Além disso, as lojas possuem autonomia para a realização de inventários rotativos até o limite de R\$ 5mil por item sempre que identificado que o estoque sistêmico está divergente do estoque físico, com o monitoramento da área de Controle e Prevenção de Perdas, visando identificar as principais causas de perdas de estoque e propondo ações mitigatórias. Há também ações de rotativos especiais, em que são selecionados até 50 itens por semana por loja para contagem. Nos Centros de Distribuição da plataforma digital, são realizados inventários cíclicos com equipe própria, de modo que todas as ruas sejam contadas ao longo do ano. Todos os dias alguma rua é contada. Nos Centros de Distribuição da Plataforma Física, a contagem 100% do CD é feita em fins de semana específicos (normalmente 3) ao longo do ano, quando eles param a operação para o balanço

✓ **Item 34 – As recuperandas possuem um canal de denúncias formal?**

Sim. O canal de denúncias da Companhia e de suas controladas é o mesmo (Disk Alerta) e pode ser acessado pelo site <http://canaldedenuncias.com.br/universoamericanas> ou pelo telefone 0800 282 25 50. O Canal é administrado por empresa terceirizada e independente. As situações e reclamações reportadas são tratadas de forma sigilosa havendo, em todos os meios de acesso, a opção do anonimato. Todos os envolvidos em denúncias têm reservados os seus direitos à privacidade e confidencialidade, sendo inaceitáveis quaisquer formas de coação ou retaliação em razão de reporte realizado de boa fé. A equipe de Investigações da Companhia garante que 100% das denúncias sejam apuradas e classificadas, ao término da apuração, como: procedentes, improcedentes ou inconclusivas. As denúncias apuradas como procedentes tem as punições cabíveis aplicadas conforme a matriz de consequências

## ITEM C

---

- ✓ **Item 35 – As recuperandas possuem segregação de funções em seus processos internos?**

Sim. A Companhia possui estrutura de gestão de identidade e segregação de funções em seus acessos e processos internos

- ✓ **Item 36 – Considerando que os índices de lucratividade medem a eficiência da empresa em obter lucro através de suas vendas, solicitamos o envio dos indicadores de margem bruta e margem líquida das recuperandas do último mês (Item sigiloso)**

### INFORMAÇÃO SIGILOSA

- ✓ **Item 37 – Considerando que os índices de estrutura de capital permitem a análise da posição de endividamento e capacidade da empresa em gerar caixa suficiente para saldar suas dívidas, diante do exposto solicitamos que a recuperanda apresente seus respectivos indicadores de participação de capital de terceiros e endividamento de curto e longo prazo do último mês**

Em 11.01.2023, a Recuperanda divulgou fato relevante indicando a existência de inconsistência contábil. Desde essa data foram formadas diversas frentes de trabalho para levantamento dos fatos e apuração dos números, tais como a constituição de um comitê independente.

Também foi contratada da Deloitte para auxiliar a controladoria no diagnóstico e interpretação de acordo com as normas internacionais de contabilidade (IFRS).

Como a resposta do item está relacionada ao processo em andamento, a Recuperanda se vê impossibilitada de enviar tais índices no presente momento

## ITEM C

---

- ✓ **Item 38 – Visando mensurar a capacidade de pagamento das recuperandas, solicitamos envio dos índices de liquidez corrente, liquidez seca e liquidez geral do último mês**

Em 11.01.2023, a Recuperanda divulgou fato relevante indicando a existência de inconsistência contábil. Desde essa data foram formadas diversas frentes de trabalho para levantamento dos fatos e apuração dos números, tais como a constituição de um comitê independente.

Também foi contratada da Deloitte para auxiliar a controladoria no diagnóstico e interpretação de acordo com as normas internacionais de contabilidade (IFRS).

Como a resposta do item está relacionada ao processo em andamento, a Recuperanda se vê impossibilitada de enviar tais índices no presente momento