

- Rotina de informações para RMA  
Item A, B e C – Nov/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
	dez-22	jan-23	fev-23	mar-23	abr-23	mai-23	jun-23	jul-23	ago-23	set-23	out-23	nov-23
Caixa Disponível c/ Entradas	6.293	3.669	3.082	2.641	2.628	2.774	3.159	2.994	3.508	3.121	3.276	3.121
Saídas Totais	- 4.011	- 2.897	- 1.864	- 1.680	- 1.577	- 1.596	- 1.695	- 1.588	- 1.956	- 1.926	- 2.173	- 1.770
Caixa Disponível Final	2.283	773	1.218	961	1.050	1.178	1.464	1.405	1.552	1.195	1.104	1.351
Bloqueio Bancos	-	- 1.421	- 101	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Caixa com Carência (sem liquidez)	2.241	467	290	276	277	277	277	279	176	124	113	109
Saldo em Caixa (cofre)	103	78	68	74	73	69	63	79	65	60	67	89
Caixa Total	4.627	1.318	1.576	1.311	1.400	1.524	1.804	1.764	1.793	1.380	1.283	1.548

## ✓ 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
	dez-23	jan-24	fev-24	mar-24	abr-24	mai-24	jun-24	jul-24	ago-24	set-24	out-24	nov-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

INFORMAÇÃO SIGILOSА

# 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	Dezembro				
2023	Janeiro				
2023	Fevereiro				
2023	Março				
2023	Abril				
2023	Maio				
2023	Junho				
2023	Julho				
2023	Agosto				
2023	Setembro				
2023	Outubro				
2023	Novembro				

INFORMAÇÃO SIGILOSA

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
dez/22			
jan/23			
fev/23			
mar/23			
abr/23	INFORMAÇÃO SIGILOSA		
mai/23			
jun/23			
jul/23			
ago/23			
set/23			
out/23			
nov/23			

# 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	Dezembro			
2023	Janeiro			
2023	Fevereiro			
2023	Março			
2023	Abril			
2023	Maio			
2023	Junho			
2023	Julho			
2023	Agosto			
2023	Setembro			
2023	Outubro			
2023	Novembro			
2022	Dezembro			
2023	Janeiro			
2023	Fevereiro			
2023	Março			
2023	Abril			
2023	Maio			
2023	Junho			
2023	Julho			
2023	Agosto			
2023	Setembro			
2023	Outubro			
2023	Novembro			

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
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
nov/23	75	40	5

# 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	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23
Americanas	Aplicações	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	1.260.019.509
Americanas	Saldo bancário	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	61.705.565
Americanas	TVM	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	108.853.760
Americanas	Saldo de Caixa	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	88.675.000
ST	Aplicações	4.524.514	-	-	-	-	35.301.984	35.693.782	36.075.456	33.408.041	22.973.782	23.311.973	24.505.975
ST	Saldo bancário	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	4.657.337
<b>Total</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>	<b>1.548.417.146</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
dez-22	R\$ 19.554.409.933	\$ 1.067.665.549
jan-23	R\$ 19.549.747.042	\$ 1.068.919.269
fev-23	R\$ 20.558.702.949	\$ 1.068.919.269
mar-23	R\$ 20.573.051.767	\$ 1.068.919.269
abr-23	R\$ 20.584.913.066	\$ 1.068.919.269
mai-23	R\$ 20.599.644.260	\$ 1.068.919.269
jun-23	R\$ 20.613.714.164	\$ 1.068.919.269
jul-23	R\$ 20.628.349.178	\$ 1.068.919.269
ago-23	R\$ 20.644.117.993	\$ 1.068.919.269
set-23	R\$ 20.657.802.599	\$ 1.068.919.269
out-23	R\$ 21.177.485.724	\$ 1.068.919.269
nov-23	R\$ 21.196.643.718	\$ 1.068.919.269

(\*) 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
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
nov/23	15.303.630	2.010.466	-	17.314.096
<b>Total</b>	<b>250.210.166</b>	<b>60.607.427</b>	<b>84.868</b>	<b>310.902.461</b>

# ITEM A

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

Período	Americanas
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
nov/23	1.759

A Recuperanda informa que o número total de lojas, em 30/11, foi de 1.759, correspondente a 93,46% do período anterior ao deferimento da recuperação judicial. Não houve encerramento de lojas durante o mês de novembro/23

# ITEM A

---

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

Período	Clientes
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
nov/23	41.555.602

# ITEM A

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

Conforme protocolado nos autos da Recuperação Judicial, a Recuperanda deu andamento, durante o mês de novembro, ao desfazimento da Joint Venture VEM junto com a Vibra

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

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

INFORMAÇÃO SIGILOSOSA

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

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

INFORMAÇÃO SIGILOSOSA

# ITEM A

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

Em R\$

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

INFORMAÇÃO SIGILOSOSA

(\* ) 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	dez/22	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/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

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

INFORMAÇÃO SIGILOSА

(\* ) 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-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	1.253	1.019	1.124	1.052	1.052	1.192	1.112	1.061	1.046	1.059	942	942	1.076	1.060	981
Saídas Operacionais	- 127	- - 48	- - 48	- - 48	- - 48	- 87	- 37	- 54	- 32	- 88	- - - 15	- - - 15	- - - 15	- 50	- -
Compras de Mercadoria	- 108	- - 24	- - 24	- - 24	- - 24	- 91	- 84	- 33	- 22	- 29	- - - 46	- - - 46	- - - 46	- 29	- -
Caixa Disponível Final	1.019	1.019	1.052	1.052	1.052	1.014	991	974	992	942	942	942	1.015	981	981
Bloqueio Bancos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Caixa com Carência (sem liquidez)	109	109	109	109	109	109	109	109	109	109	109	109	109	109	109
Caixa das Lojas (cofre)	67	67	67	67	67	67	67	67	67	67	67	67	67	67	67
Caixa Total	1.194	1.194	1.228	1.228	1.228	1.190	1.167	1.150	1.168	1.118	1.118	1.118	1.191	1.156	1.156

### Em milhões de R\$

	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado	Realizado
	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	1.065	990	913	913	913	1.169	1.134	1.125	1.140	1.097	1.097	1.287	1.235	1.241	1.448
Saídas Operacionais	- 105	- 33	- - 33	- - 33	- - 33	- 53	- 37	- 10	- 16	- - - 34	- - - 34	- - - 34	- 10	- 8	- 76
Compras de Mercadoria	- 33	- 45	- - 45	- - 45	- - 45	- 36	- 30	- 33	- 28	- - - 72	- - - 72	- - - 72	- 41	- 46	- 21
Caixa Disponível Final	927	913	913	913	913	1.080	1.067	1.082	1.097	1.097	1.097	1.180	1.184	1.187	1.351
Bloqueio Bancos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Caixa com Carência (sem liquidez)	109	109	109	109	109	109	109	109	109	109	109	109	109	109	109
Caixa das Lojas (cofre)	67	67	67	67	67	67	67	67	67	67	67	67	67	67	89
Caixa Total	1.102	1.088	1.088	1.088	1.088	1.256	1.242	1.258	1.272	1.272	1.272	1.356	1.359	1.363	1.548

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-dez-23	2-dez-23	3-dez-23	4-dez-23	5-dez-23	6-dez-23	7-dez-23	8-dez-23	9-dez-23	10-dez-23	11-dez-23	12-dez-23	13-dez-23	14-dez-23	15-dez-23
sex	sáb	dom	seg	ter	qua	qui	sex	sáb	dom	seg	ter	qua	qui	sex

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	Projetado
16-dez-23	17-dez-23	18-dez-23	19-dez-23	20-dez-23	21-dez-23	22-dez-23	23-dez-23	24-dez-23	25-dez-23	26-dez-23	27-dez-23	28-dez-23	29-dez-23	30-dez-23	31-dez-23
sáb	dom	seg	ter	qua	qui	sex	sáb	dom	seg	ter	qua	qui	sex	sáb	dom

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/nov				
02/nov				
03/nov				
04/nov				
05/nov				
06/nov				
07/nov				
08/nov				
09/nov				
10/nov				
11/nov				
12/nov				
13/nov				
14/nov				
15/nov				
16/nov				
17/nov				
18/nov				
19/nov				
20/nov				
21/nov				
22/nov				
23/nov				
24/nov				
25/nov				
26/nov				
27/nov				
28/nov				
29/nov				
30/nov				
<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/nov			
02/nov			
03/nov			
04/nov			
05/nov			
06/nov			
07/nov			
08/nov			
09/nov			
10/nov			
11/nov			
12/nov			
13/nov			
14/nov			
15/nov			
16/nov			
17/nov			
18/nov			
19/nov			
20/nov			
21/nov			
22/nov			
23/nov			
24/nov			
25/nov			
26/nov			
27/nov			
28/nov			
29/nov			
30/nov			
<b>Total</b>			

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 SIGILOSA**

# ITEM B

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

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

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

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 SIGILOSA</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 SIGILOSA</b>
Entre 61 e 90 dias	
Entre 31 e 60 dias	
Maior que 180 dias	
Entre 121 a 150 dias	
Entre 91 a 120 dias	
Entre 151 e 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 112 Pessoas Jurídicas que, por sua vez, disponibilizaram 1.453 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 Novembro/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 viabilizar seu projeto de soerguimento que seja amplamente aceito e possa ser aprovado por meio do Plano de Recuperação Judicial (“PRJ”). Conforme divulgado em Fato Relevante no dia 27 de novembro de 2023, a Companhia firmou acordo vinculante de suporte ao PRJ (“PSA”) com credores de mais de 35% da dívida da Companhia (“Credores Apoiadores”), excluindo créditos intercompany. A Companhia também protocolou um aditamento ao PRJ junto ao juízo da RJ. Em adição aos Credores Apoiadores que assinaram o PSA, outros credores que têm participado das negociações recentes já indicaram interesse, de forma não-vinculante, em apoiar o PRJ e se vincularem ao PSA. Além disso, 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 este Fato Relevante do dia 27 de novembro de 2023, os principais termos do PRJ são:

- Pagamento nas condições originais para credores das Classes I e IV (trabalhistas e micro e pequenos empreendedores);
  - (i) Pagamento integral para credores com créditos de até R\$12 mil e (ii) a disponibilização de R\$40 milhões para pagamento daqueles credores com créditos superiores a R\$12 mil e que aceitarem R\$12 mil, renunciando ao recebimento do valor excedente e dando quitação à Americanas pelo recebimento do valor integral de seus créditos;
  - Condições diferenciadas de pagamento, incluindo pagamento integral em alguns casos, para os fornecedores da Companhia;
  - Aumento de capital da Americanas que viabilize a subscrição e integralização de novas ações (i) pelos acionistas de referência, no montante de R\$12 bilhões, mediante aporte de recursos em dinheiro e capitalização de créditos relacionados aos financiamentos de caráter extraconcursal na modalidade debtor-in-possession (DIP) existentes na data da realização do aumento de capital; e (ii) por parte dos credores, no montante de até R\$12 bilhões, mediante a capitalização de créditos detidos contra a Companhia, ficando assegurado a todos os demais acionistas da Companhia o direito de preferência (“Aumento de Capital”);
- (continua)

## ITEM C

---

- No Aumento de Capital, para cada 3 ações emitidas, será conferido 1 bônus de subscrição como vantagem adicional, cujo preço de exercício será de R\$0,01;
- Após a conclusão do Aumento de Capital, realização de assembleia geral de acionistas da Companhia para deliberar sobre a eleição de nova chapa para compor o seu conselho de administração, cujo mandato será de 2 anos, sendo autorizada a recondução por igual período, conforme previsto no PSA e anexos;
- Destinação de até R\$8,7 bilhões para pagamento de credores financeiros, através deleilão reverso (R\$2 bilhões) e pagamento antecipado de créditos com desconto (R\$6,7 bilhões);
- Após a implementação das medidas de reestruturação previstas no PRJ, previsão de uma Companhia reestruturada com até R\$1,875 bilhão de dívida bruta; e os valores acima descritos serão atualizados conforme PRJ.

Especificamente sobre o Aumento de Capital, a Companhia informa que, por demanda dos Credores e sob pena de extinção do PSA, a Companhia deverá, até a data da AGC, obter as aprovações societárias necessárias para incluir no PRJ previsão de que as ações a serem emitidas no Aumento de Capital terão seu preço de emissão fixados com base no preço médio de mercado ponderado por volume (VWAP) nos últimos 60 dias corridos que antecederem a véspera da AGC, conforme artigo 170, §1º, inciso III, da Lei nº 6.404/76. Caso sejam obtidas todas as aprovações necessárias, incluindo da assembleia geral de acionistas da Companhia, e tendo em vista que a cada 3 ações emitidas no Aumento de Capital será conferido 1 bônus de subscrição com preço de exercício a valor simbólico (R\$0,01), o preço de emissão de cada ação corresponderá a 1,33x ao preço médio de mercado acima indicado.

A Companhia conseguiu assegurar na negociação com os Credores Apoiadores a garantia-firme para uma linha de fianças bancárias ou seguros-garantia num volume de R\$1,5 bilhão, disponível por (i) um período de 2 anos contados da conclusão das etapas de reestruturação aplicáveis aos credores que assegurarem a concessão de linhas de fianças bancárias ou seguros-garantia, ou (ii) até o encerramento da recuperação judicial, o que ocorrer primeiro.

(continua)

## ITEM C

---

Quaisquer credores que reúnem os pré-requisitos para aderir à opção correspondente do PRJ (“Credores Elegíveis”) poderão participar dessa garantia firme mediante a adesão ao PSA até a véspera da AGC que aprovar o PRJ, conforme ali detalhado. As condições e contrapartidas para concessão de fianças estão descritas nas cláusulas 6.2.6.3.6 e 6.2.6.3.7 do PRJ. Dessa forma, é a expectativa da Companhia conseguir votar e aprovar seu PRJ em AGC no dia 19 de dezembro de 2023.

- ✓ **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 continua a trabalhar para criar consenso e obter o apoio de outros credores de forma a obter o mais amplo suporte possível para seu PRJ de modo que este possa ser votado e aprovado na AGC já em 19 de dezembro de 2023.

- ✓ **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**

A Americanas continua aberta ao diálogo e eventuais sugestões de credores, de modo a angariar o mais amplo suporte possível para seu PRJ

- ✓ **Item 8 – Favor informar os credores 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.

## 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 novembro 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, do juízo do processo de Execução Fiscal nº 1020194-92.2023.8.11.0041, e do juízo do processo de Execução Fiscal nº 0802814-78.2023.8.15.0251 com relação aos aceites dos imóveis oferecidos em garantia. A somatória dos valores das causas destas Execuções é de R\$ 3.191.221,52. A Recuperanda informa que não houve, durante o mês de novembro, 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**

Conforme protocolado nos autos da Recuperação Judicial, a Recuperanda deu andamento, durante o mês de novembro, ao desfazimento da Joint Venture VEM junto com a Vibra

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

A Recuperanda adquiriu bens immobilizados aplicáveis a operação no montante de R\$ 735.255,98. 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 não obteve novos empréstimos e/ou financiamentos durante o mês de novembro de 2023

✓ **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	13.274.068,54	Compra de Mercadoria para Revenda
CLICK - RODO ENTREGAS LTDA	22.000.000,00	Adiantamentos realizados para serviços operacionais de transporte/logística
CLICK - RODO ENTREGAS LTDA	16.857.387,75	Serviços de transporte
BIT SERVICES INOVACAO E TECNOLOGIA LTDA.	13.139.000,00	Desenvolvimento de software e infraestrutura aos sites das marcas

## 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. Em complemento aos documentos enviados anteriormente, a Recuperanda junta as principais peças referente ao pedido de Discovery da Sablon

- ✓ **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	Nov/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 novembro 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, do juízo do processo de Execução Fiscal nº 1020194-92.2023.8.11.0041, e do juízo do processo de Execução Fiscal nº 0802814-78.2023.8.15.0251 com relação aos aceites dos imóveis oferecidos em garantia. A somatória dos valores das causas destas Execuções é de R\$ 3.191.221,52. A Recuperanda informa que não houve, durante o mês de novembro, 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 SIGILOSOSA

- ✓ **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