
americanas

**Relatório de Monitoramento
4T24**

(i) Dívida Financeira Consolidada

O somatório, de forma consolidada, de todas as dívidas financeiras da Companhia junto a pessoas físicas e/ou jurídicas, incluindo empréstimos e financiamentos com terceiros, operações bancárias e mercantis com terceiros, emissão de títulos de renda fixa, conversíveis ou não em ações, no mercado de capitais local e/ou internacional, os valores referentes às ações resgatáveis da Companhia, caso emitidas, o diferencial a pagar por operações com derivativos.

Dívida Bruta Consolidada (R\$ MM)	Período Monitorado
	4T24
<i>Empréstimos e financiamentos de Curto Prazo</i>	49
Dívidas de Curto Prazo	49
<i>Empréstimos e Financiamentos de Longo Prazo</i>	17
<i>Debênture de Longo Prazo</i>	1.716
Dívidas de Longo Prazo	1.733
Total Dívida Bruta Consolidada	1.782

(ii) Novas Operações de Financiamento

A contratação de qualquer nova operação de financiamento adicional, na forma da Cláusula 7.5.

Não houve contratação de nova operação de financiamento adicional no período monitorado.

(iii) Somatório das Disponibilidades

O somatório das disponibilidades (caixa e aplicações financeiras), do Contas a Receber da Companhia e de Fundo(s) de Investimento em Direitos Creditórios - FIDC (quando consolidados), bem como detalhamento dos recebíveis existentes no período respectivo, com a necessária discriminação de suas naturezas (cartões, e.g.), e o diferencial a receber por operações com derivativos.

Disponibilidades (R\$ MM)	Período Monitorado
	4T24
Caixa e equivalentes de caixa	1.129
Títulos e valores mobiliários	21
Contas a receber	1.796
<i>Cartões de crédito</i>	1.594
<i>Débitos eletrônicos e outros meios de pagamento</i>	38
<i>Demais contas a receber</i>	186
<i>Provisão de perda de crédito estimada</i>	(22)
Total das Disponibilidades	2.946

(iv) EBITDA Ajustado

O somatório (a) do lucro/prejuízo operacional consolidado da Companhia antes de deduzidos os impostos, tributos, contribuições, participações e despesas financeiras líquidas (deduzidas das receitas financeiras); (b) da depreciação e amortizações consolidadas da Companhia; (c) das outras receitas (despesas) operacionais consolidadas;

EBITDA Ajustado (R\$ MM)	Período Monitorado
	4T24
Lucro do período	(586)
Lucro do período das operações descontinuadas	(27)
Lucro do período das operações continuadas	(559)
Impostos	110
Depreciação e amortização	(237)
Resultado Financeiro	(200)
EBITDA	(232)
Despesas da RJ e investigação	78
<i>Haircut</i> dos Fornecedores	(27)
<i>Impairment</i> / baixa de ativo	361
EBITDA Ajustado	180
Pagamento de arrendamento	(238)
EBITDA Ajustado (ex-IFRS 16)	(58)

(v) Evolução da Dívida Concursal

A evolução da dívida concursal, considerando a posição mais atual da Relação de Credores e inclusive as atualizações decorrentes do resultado do Leilão Reverso, da Recompra de Créditos Quirografários, do Aumento de Capital Reestruturação, da emissão das Debêntures Americanas, do pagamento dos Credores Fornecedores e da inclusão de eventuais Créditos Ilíquidos, assim como qualquer outra causa de retificação da Relação de Credores, subdividida de acordo com as classes do Plano e com as opções exercidas pelos Credores Concursais existentes.

Quadro General de Credores* (R\$ MM)	dez/24
	QGC Novado
Classe I - Créditos Trabalhistas	-
Classe II - Creditos com Garantia Real	-
Class III - Créditos Quirografários	802
Opção de pagamento - 6.2.3	-
Opção de pagamento - 6.2.4	-
Opção de pagamento - 6.2.5	45
Opção de pagamento - 6.2.6	-
Opção de pagamento - 6.2.7	-
Opção de pagamento - 6.2.8	282
Opção de pagamento - 6.2.9	226
Opção de pagamento - 6.2.10	92
Opção de pagamento - 6.2.11	157
Classe IV - Microempresas ou EPP	-
Total	802

* Não considera os créditos intercompany que irão ser pagos conforme a cláusula 6.2.12.

(vi) Pagamentos de Créditos Concursais

O somatório dos pagamentos e amortizações de Créditos Concursais por classe, realizados no período, segregados por opção de pagamento no caso dos Créditos Quirografários – Classe III.

Pagamentos de Créditos Concursais* (R\$ MM)	Período Monitorado
	4T24
Classe I - Créditos Trabalhistas	-
Classe III - Créditos Quirografários	36
<i>Opção de pagamento - 6.2.3</i>	-
<i>Opção de pagamento - 6.2.4</i>	-
<i>Opção de pagamento - 6.2.5</i>	-
<i>Opção de pagamento - 6.2.6</i>	-
<i>Opção de pagamento - 6.2.7</i>	-
<i>Opção de pagamento - 6.2.8</i>	22
<i>Opção de pagamento - 6.2.9</i>	7
<i>Opção de pagamento - 6.2.10</i>	7
<i>Opção de pagamento - 6.2.11</i>	-
Classe IV - Microempresas ou EPP	-
Total	36

* Consideram os valores pagos pelo leilão reverso.

(vii) Créditos Extraconcursais

A posição mais atual dos Créditos Extraconcursais, inclusive aqueles de natureza tributária e os constituídos após o ajuizamento da Recuperação Judicial.

Créditos Extraconcursais - 4T24	R\$ MM
Fornecedores	2.035
Empréstimos e Financiamentos	66
Debêntures	1.716
Tributos a Recolher (Pré e Pós RJ)	810
Passivo Extraconcursal (ex financeiro e tributário)	7.359
Total	11.986

(viii) Cash Sweep

A memória de cálculo discriminada de qualquer Valor Cash Sweep que tenha sido apurado no período, incluindo eventual (a) importâncias pagas pelos respectivos acionistas da Americanas em razão do exercício do direito de preferência por ocasião do Aumento de Capital Reestruturação, (b) Excedente Recursos Recompra, (c) saldo dos Recursos Destinados à Recompra, e (d) Receita Líquida de Eventos de Liquidez.

Não houve operações de Cash Sweep no período monitorado, incluindo os eventos relacionados no item em questão.

(ix) Alienação/Oneração de Ativos Relevantes

A ocorrência de alienação ou oneração de Ativos Relevantes, inclusive UPIs, com a necessária discriminação da respectiva receita auferida ou vinculada à operação, inclusive conforme necessário para apurar, de forma discriminada e detalhada, todos os componentes que embasam o cálculo da Receita Líquida de Eventos de Liquidez.

1. Alienação:

Não houve ocorrência de alienação de Ativos Relevantes.

(ix) Alienação/Oneração de Ativos Relevantes

A ocorrência de alienação ou oneração de Ativos Relevantes, inclusive UPIs, com a necessária discriminação da respectiva receita auferida ou vinculada à operação, inclusive conforme necessário para apurar, de forma discriminada e detalhada, todos os componentes que embasam o cálculo da Receita Líquida de Eventos de Liquidez.

2. Oneração:

Execução Fiscal / Anulatória / Cautelar	Inscrição Imóvel	Endereço Imóvel	Valor Garantia (R\$)	Status
1020192-25.2023.8.11.0041	69299	Rua São Paulo, 516 e 522;	1.155.893	Aguardando gravame
1020194-92.2023.8.11.0041			1.530.187	Aguardando gravame
1036226-75.2023.8.11.0041			783.341	Aguardando gravame
0042571-85.2021.8.27.2729			101.537	Aguardando gravame
0027225-32.2022.8.27.2706			66.681	Aguardando gravame
5251692-88.2022.8.13.0024			393.486	Imóvel aceito como garantia
0090980-82.2023.8.19.0001	119120	Rua Sacadura Cabral 102	7.158.383	Aguardando gravame
1036377-41.2023.8.11.0041			438.669	Aguardando gravame
1036687-47.2023.8.11.0041			884.375	Imóvel aceito como garantia
8049606-03.2024.8.05.0001			310.006	Aguardando gravame
5070154-46.2024.4.02.5101			3.602.904	Aguardando gravame
0090980-82.2023.8.19.0001			482.210	Aguardando gravame
1034777-82.2023.8.11.0041	28034	Rua Sacadura Cabral 122	544.302	Aguardando gravame
1034775-15.2023.8.11.0041			156.116	Aguardando gravame
1036688-32.2023.8.11.0041			992.474	Aguardando gravame
0090979-97.2023.8.19.0001			509.915	Aguardando gravame
5093820-13.2023.4.02.5101	158052	Rua das Laranjeiras,47, 47-A; 49, 49-A; 51 + Rua Conde de Baependi, 84	72.000.000	Aguardando gravame
8063604-72.2023.8.05.0001			625.545	Imóvel aceito como garantia
0000156-08.2024.8.19.0045	1159	Rua Tupinambás, 617, 621, 629 e 631 / Rua dos Carijós, 538, 542 e 546	5.766.923	Aguardando gravame
0000059-09.2024.8.19.0077	69628		28.748.419	Aguardando gravame
			126.251.365	

(x) Reorganização Societária

A ocorrência de quaisquer eventos de Reorganização Societária ocorridos durante o período, bem como de transações entre Recuperandas e Partes Relacionadas (conforme definido na legislação societária aplicável).

1. Reorganização Societária:

A Americanas realizou reorganizações societárias que resultaram na: i) incorporação da QSM Distribuidora e Logística Ltda. pela ST Importações LTDA. – Em Recuperação Judicial; ii) incorporação da Freijó Administração e Participações Ltda e da IF Ventures Ltda. pela Digital Finance Promotora Ltda.

2. Transações com Partes Relacionadas:

No quadro abaixo, segue o total de transações entre Recuperandas ocorridas no período monitorado.

Empresas	Intercompany	R\$ MM	Descrição
AMERICANAS	ST IMPORTAÇÕES LTDA	171	Compra de mercadoria para revenda
AMERICANAS	CLICK - RODO ENTREGAS LTDA	62	Frete e Carretos, Adiantamentos para serviços operacionais
AMERICANAS	IMB TEXTIL LTDA	0	Repassa Marketplace Puket Oficial

(xi) Fianças Bancárias e Seguros Garantia

A posição agregada mais atual de Fianças Bancárias e Seguros Garantia, incluindo aquelas emitidas e honradas.

1. Fianças Bancárias

A posição agregada mais atual de Fianças Bancárias emitidas é de R\$ 398 milhões, e no período monitorado não houve nenhuma fiança honrada pelas instituições fiadoras em benefício da Companhia.

2. Seguro Garantia

A posição agregada mais atual de Seguros Garantia é de R\$ 3,3 bilhões (valor total segurado).

(xii) Operações de Descontos de Recebíveis

A posição mais atual das operações de descontos de recebíveis realizadas no período e respectivos custos operacionais e financeiros.

No período monitorado não ocorreu Operações de Descontos de Recebíveis.

(xiii) Capital de Giro

O saldo das principais contas de capital de giro (estoque, fornecedores e contas a receber).

Capital de Giro (R\$ MM)	Período Monitorado
	4T24
(+) Estoques	1.899
(-) Fornecedores*	2.035
(+) Contas a Receber	1.796
(=) Capital de Giro	1.660

* Não consideram os valores referentes aos fornecedores e AVP da Recuperação Judicial, conforme nota explicativa 17.

(xiv) Estoque e Vendas

Informações sobre (i) posição de estoque e (ii) vendas por canais físico e digital.

Posição de Estoque (R\$ MM)	Período Monitorado
	4T24
Mercadorias para revenda	2.253
Suprimentos e embalagens	38
Mercadoria de Terceiros	12
Provisão para Perdas	(404)
Valor de Estoque	1.899

GMV por Canal (R\$ MM)	Período Monitorado
	4T24
GMV Físico	5.128
GMV Digital	652
GMV Outros	741
Vendas Totais	6.521

(xv) Despesas Financeiras

Indicação das despesas financeiras incorridas no período.

Despesas Financeiras (R\$ MM)	Período Monitorado
	4T24
Juros e variação monetária dos financiamentos	(342)
Encargo de arrendamento	(132)
Outras despesas financeiras	(53)
Total	(527)