

## **Americanas S.A. – Em Recuperação Judicial**

CNPJ/MF nº 00.776.574/0006-60

NIRE 3330029074-5

### **FATO RELEVANTE**

**Americanas S.A. – Em Recuperação Judicial (“Americanas” ou “Companhia”)**, em atendimento ao disposto no art. 157, §4º da Lei nº 6.404/76 e na Resolução CVM nº 44, de 23 de agosto de 2021, e em continuidade aos Fatos Relevantes divulgados em 24 de março de 2023, 04 de maio de 2023, 03 de agosto, 30 de agosto e 10 e 27 de outubro de 2023, e aos Comunicados ao Mercado divulgados em 31 de maio de 2023 e em 14 de julho de 2023, vem informar o que segue.

A Americanas firmou hoje um acordo vinculante de suporte ao plano de recuperação judicial (“PSA”) com credores titulares de mais de 35% da dívida da Companhia, excluindo os créditos *intercompany* (“Credores Apoiadores”) e protocolará junto à 4ª Vara Empresarial da Comarca da Capital do Estado do Rio de Janeiro (“Juízo da RJ”) um aditamento ao plano de recuperação judicial (“PRJ”). Além dos Credores Apoiadores que assinaram o PSA, outros credores que têm participado das negociações recentes (“Credores Adicionais”) já indicaram interesse, de forma não-vinculante, em apoiar o PRJ e informaram estar conduzindo processos internos de aprovação para aderirem e se vincularem ao PSA, aumentando o percentual representativo da dívida da Companhia com compromisso formal e vinculante ao PRJ, mesmo antes da realização de sua Assembleia Geral de Credores (“AGC”), convocada para o dia 19 de dezembro de 2023, em primeira instalação, e, em segunda convocação, para o dia 22 de janeiro de 2024.

O PSA é resultado de extensas negociações entre a Companhia, os Credores Apoiadores e Credores Adicionais, os quais representam conjuntamente mais de 50% da dívida concursal da Americanas (excluindo-se os créditos *intercompany*, “Credores”). As partes concordaram, dentre outras matérias, em dar suporte às transações de reestruturação contempladas no PRJ, em especial a votar a favor da aprovação do PRJ em AGC, a apoiar e participar do aumento de capital previsto, e a não tomar medidas contrárias aos termos previstos no PSA ou às transações contempladas no PRJ. 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 extrajudicial 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”);
- 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 de leilão reverso (R\$2 bilhões) ou 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. Quaisquer credores que reúnam 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. Em contrapartida dessa garantia firme, todos os Credores Elegíveis que assinarem o PSA nas condições descritas acima terão direito assegurado ao recebimento de uma parcela do montante de R\$1,5 bilhão do pagamento antecipado de créditos no montante total de R\$6,7 bilhões previsto no PRJ.

A Companhia informa que PRJ e seus anexos estão disponíveis no site de Relações com Investidores da Americanas (<https://ri.americanas.io/>).

A administração da Americanas entende que o acordo alcançado com os principais credores e os acionistas de referência é um marco importante do processo de Recuperação Judicial e um progresso da Americanas no caminho para a meta de emergir como uma empresa mais forte e competitiva, preservando a atividade econômica que representa e os empregos diretos e indiretos gerados em todo o país. Com um plano de Recuperação Judicial factível e apoiado pelos principais credores e acionistas de referência, a administração acredita haver um caminho claro e viável para finalizar o processo de Recuperação Judicial em um horizonte previsível e ampliar o foco na operação e no atendimento aos clientes.

A Americanas continuará 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 na AGC já em 19 de dezembro de 2023.

Rio de Janeiro, 27 de novembro de 2023.

**Camille Loyo Faria**

Diretora Financeira e de Relações com Investidores

**Americanas S.A. – Em Recuperação Judicial**

CNPJ/MF nº 00.776.574/0006-60

NIRE 3330029074-5

**MATERIAL FACT**

**Americanas S.A. – Em Recuperação Judicial** (“Americanas” or “Company”), in compliance with the provisions of article 157, paragraph 4 of Law No. 6,404/76 and of CVM Resolution No. 44, of August 23, 2021, and in continuity with the Material Facts disclosed on March 24, 2023, May 4, 2023, August 3, August 30 and October 10 and 27, 2023, and the October 27, 2023, and the Notices to the Market published on May 31, 2023 and on July 14, 2023, hereby informs the following.

Americanas signed today a binding agreement to support the judicial reorganization plan ("PSA") with creditors holding more than 35% of the Company's debt, excluding intercompany credits ("Supporting Creditors") and will file before the 4th Commercial Court of the State of Rio de Janeiro ("Court") an amendment to the judicial reorganization plan ("Plan"). In addition to the Supporting Creditors who signed the PSA, other creditors who have participated in the recent negotiations ("Additional Creditors") have already indicated their interest, on a non-binding basis, in supporting the Plan and have informed us that they are conducting internal approval processes to join and be bound by the PSA, increasing the percentage of the Company's debt with a formal and binding commitment to the Plan, even before its General Meeting of Creditors ("AGC"), to be held on December 19, 2023, on first call, and, on second call, for January 22, 2024.

The PSA is the result of extensive negotiations between the Company, the Supporting Creditors and Additional Creditors, which together represent more than 50% of Americanas' pre-petition debt (excluding intercompany credits). The parties agreed, among other matters, to support the restructuring transactions contemplated in the Plan, in particular to vote in favor of the approval of the Plan at the AGC, to support and participate in the capital increase provided, and not to take measures contrary to the terms set out in the PSA or the transactions contemplated in the Plan. The main terms of the Plan are:

- Payment under the original conditions for Class I and IV creditors (labor and micro and small entrepreneurs);
- (i) full payment for creditors with claims of up to BRL 12,000 and (ii) the availability of BRL 40 million for payment to those creditors with claims of more than BRL 12,000 who accept BRL 12,000, waiving their right to receive the excess amount and giving Americanas discharge for receiving the full amount of their claims;
- Differentiated payment conditions, including full payment in some cases, for the company's suppliers;

- A capital increase by Americanas that enables the subscription and payment of new shares (i) by the reference shareholders, in the amount of BRL 12 billion, through the contribution of cash resources and the capitalization of credits related to extra-petition financing in the form debtor-in-possession (DIP) financing existing on the date of the capital increase; and (ii) on the part of the creditors, in the amount of up to BRL 12 billion, through the capitalization of credits held against the Company, all other shareholders of the Company being assured the right of first refusal ("Capital Increase");
- In the Capital Increase, for every 3 shares issued, 1 subscription bonus will be granted as an additional benefit, the exercise price of which will be BRL 0.01;
- Following the conclusion of the Capital Increase, a Company's general meeting of shareholders will be held to decide on the election of a new slate to its board of directors, with term of office of 2 years, being authorized the reelection for an equal period, as provided for in the PSA and appendices;
- Allocation of up to BRL 8.7 billion for payment of financial creditors, through a reverse auction (BRL 2 billion) or early payment of credits at a discount (BRL 6.7 billion);
- After implementing the restructuring measures set out in the Plan, the provision of a restructured company with up to BRL 1.875 billion in gross debt.; and
- The amounts described above will be updated according to the Plan.

Specifically regarding the Capital Increase, the Company informs that, at the request of the Creditors and under penalty of extinction of the PSA, the Company must, by the date of the AGC, obtain the necessary corporate approvals to include in the Plan a provision that the shares to be issued in the Capital Increase will have their issue price fixed based on the volume-weighted average price (VWAP) in the last 60 calendar days preceding the day before the AGC, in accordance with article 170, paragraph 1, item III, of Law 6,404/76. If all the necessary approvals are obtained, including from the Company's general shareholders' meeting, and considering that every 3 shares issued in the Capital Increase will be granted 1 subscription bonus with a symbolic exercise price (BRL 0.01), the issue price of each share will correspond to 1.33x the average market price indicated above.

In negotiations with the Supporting Creditors, the Company was able to secure a firm guarantee for a line of bank guarantees or judicial guarantee insurance for a volume of BRL 1.5 billion, available for (i) a period of 2 years from the conclusion of the restructuring stages applicable to creditors who secure the granting of lines of bank guarantees or judicial guarantee insurance, or (ii) until the end of the judicial reorganization, whichever comes first. Any creditors who meet the pre-requirements to adhere to the corresponding option of the Plan ("Eligible Creditors") may participate in this firm guarantee by adhering to the PSA until the day before the AGC that approves the Plan, as detailed therein. In exchange for this firm guarantee, all Eligible Creditors who sign the PSA under the conditions described above will be assured of the right to receive a portion of the BRL 1.5 billion advance payment of credits in the total amount of BRL 6.7 billion provided for in the Plan.

The Company informs that the Plan and its appendix are available on the Americanas Investor Relations website (<https://ri.americanas.io/>).

Americanas' management believes that the agreement reached with the main creditors and reference shareholders is an important milestone in the Judicial Reorganization process and progress for Americanas towards its goal of emerging as a stronger and more competitive company, preserving the economic activity it represents and the direct and indirect jobs generated throughout the country. With a feasible Judicial Reorganization plan supported by the main creditors and reference shareholders, management believes there is a clear and viable path to finalizing the Judicial Reorganization process within a foreseeable horizon and expanding the focus on operations and customer service.

Americanas will continue to work to build consensus and obtain the support of other creditors in order to obtain the broadest possible support for its Plan so that it can be voted on at the AGC as early as December 19, 2023.

Rio de Janeiro, November 27, 2023.

**Camille Loyo Faria**

CFO and Investors Relations Officer