

DIVULGAÇÃO DOS RESULTADOS – 3T24

Dias d'Ávila, 09 de novembro de 2024 – A PARANAPANEMA Em Recuperação Judicial S.A. ("Paranapanema" ou "Companhia", B3 S.A Brasil, Bolsa, Balcão: PMAM3), maior produtora brasileira não integrada de cobre refinado e seus produtos (vergalhões, fios trefilados, laminados, barras, tubos, conexões e suas ligas), anuncia o resultado do terceiro trimestre de 2024 (3T24). As informações trimestrais são elaboradas em conformidade com o padrão contábil internacional estabelecido pelo International Financial Reporting Standards – IASB (IFRS) e estão apresentadas em Real, moeda oficial do Brasil, e moeda funcional da Companhia.

Destaques

Em 19 de agosto de 2024, teve início a 3ª Janela do Pedido de Conversão, durante a qual os credores da Companhia puderam manifestar eventual interesse na conversão de seus créditos em ações de emissão da Companhia, nos termos da cláusula 11 do seu Plano de Recuperação Judicial ("Plano").

Conforme fato relevante divulgado em 23 de setembro de 2024, o Conselho de Administração aprovou o aumento do capital social da Companhia, por subscrição privada de ações e dentro do limite do capital autorizado, nos termos do artigo 5º, parágrafo 4º do seu Estatuto Social e do artigo 168, parágrafo 1º, alínea 'b' da Lei nº 6.404/76, com vistas à implementação do 3º Processo de Aumento de Capital e Conversão, conforme previsto na Cláusula 11.1 do Plano de Recuperação Judicial.

Em 26 de setembro de 2024, foi protocolada perante o juízo da 1ª Vara Regional de Competência Empresarial e de Conflitos Relacionados à Arbitragem da 1º RAJ da cidade de São Paulo – SP ("Juízo da Recuperação Judicial"), nos autos do processo nº 1001409-24.2022.8.26.0260, a proposta de 1º aditamento ao Plano, que foi posteriormente aprovado pelos credores da Companhia reunidos em Assembleia Geral de Credores realizada, em segunda convocação, no dia 30 de setembro de 2024.

O volume de vendas de produtos de cobre do 3T24 totalizou 10.555 toneladas, volume 38% maior quando comparado ao mesmo período do ano anterior. Resultado da performance constante da Unidade Eluma e da retomada parcial da Unidade Caraíba.

No 3T24, os Custos Fixos incluindo Ociosidade foram de R\$ 84 milhões, valor menor em comparação ao mesmo período do ano passado 3T23, que foram de R\$ 105 milhões, representando 20% de redução. Além de uma melhor eficiência operacional, a redução nos Custos Fixos reflete o processo de *lay-off* e a paralização parcial das atividades industriais na Unidade Caraíba.

O EBITDA no 3T24 foi de R\$ 93 milhões negativos, melhor desempenho se comparado com os R\$ 110 milhões negativos obtidos no mesmo período do ano passado. O resultado reflete a execução das nossas estratégias comerciais e da nossa eficiência operacional. No entanto, ainda impactado fortemente pela parte operacional inativa na Unidade Caraíba.

A Companhia obteve um Fluxo de Caixa Operacional positivo de R\$ 95 milhões, melhor desempenho se comparado com o Fluxo de Caixa obtido nos últimos trimestres deste ano, devido um maior volume de vendas, uma melhor otimização dos seus custos e da conversão das dívidas em ações pelos credores da Recuperação Judicial.

Valor de Mercado – 30/09/2024

R\$ 99,6 milhões / US\$ 18,3 milhões*
PMAM3: R\$ 1,60
Total de ações (ON): 63.043.068
(* valor de mercado em US\$ foi convertido pela Ptax)

Teleconferência: 11 de novembro 2024

Português: 09:00hs (Brasília)

Participantes:

https://mzgroup.zoom.us/join/register/WN_YhDG3g8RTxGRnu_mtbwQ5vq#/registration

Relações com Investidores

Marcelo Milliet
ri@paranapanema.com.br
+55 (11) 2199-7855

Principais Indicadores

em R\$ mil, exceto quando indicado de outra forma	3T23	3T24	Δ %
Receita Líquida	193.673	133.498	-31%
Custo dos Produtos Vendidos (CPV)	(297.649)	(155.247)	-48%
Prejuízo Bruto	(103.976)	(21.749)	79%
% Receitas	-53,7%	-16,3%	37,4 p.p.
Lucro Bruto Ajustado	(31.539)	29.093	
% Receitas	-16,3%	21,8%	38,1 p.p.
EBITDA	(110.038)	(92.942)	
% Receitas	-56,8%	-69,6%	-12,8 p.p.
EBITDA Ajustado	(110.208)	(22.615)	
% Receitas	-56,9%	-16,9%	40,0 p.p.
Lucro (prejuízo) Líquido	(382.250)	(335.165)	
% Receitas	-197,4%	-251,1%	-53,7 p.p.
Lucro (prejuízo) Líquido Ajustado	(132.116)	(27.938)	
% Receitas	-68,2%	-20,9%	47,3 p.p.

Valor de Mercado – 30/09/2024

R\$ 99,6 milhões / US\$ 18,3 milhões*
PMAM3: R\$ 1,60
Total de ações (ON): 63.043.068
(* valor de mercado em US\$ foi convertido pela Ptax)

Teleconferência: 11 de novembro 2024

Português: 09:00hs (Brasília)

Participantes:

https://mzgroup.zoom.us/webinar/register/WN_YhDG3g8RTxGRnu_mtbwQ5yq#/registration

Relações com Investidores

Marcelo Milliet
ri@paranapanema.com.br
+55 (11) 2199-7855

MENSAGEM DA ADMINISTRAÇÃO

No ano de 2023 a empresa protocolou seu Plano de Recuperação Judicial (PRJ), o qual foi aprovado na Assembleia Geral de Credores, na forma do artigo 45 da Lei nº 11.101/05. Em seguida a aprovação foi homologada pelo D. Juízo da 1ª Vara Regional de Competência Empresarial e de Conflitos Relacionados à Arbitragem da 1ª RAJ da capital do Estado de São Paulo.

Em 2024 a Companhia segue consistente no avanço de sua estratégia de assegurar a continuidade das operações, em meio as dificuldades de obtenção de crédito para capital de giro, e avançar nas etapas do processo da Recuperação Judicial, através de reuniões com os credores e partes interessadas.

No primeiro trimestre ocorreu a 1ª Janela do Pedido de Conversão, onde parte do crédito detido por determinados credores da Recuperação Judicial foi convertido em novas ações de emissão da Companhia na forma do Plano, viabilizando a diminuição do endividamento da Companhia em R\$58.218.672,47 (cinquenta e oito milhões, duzentos e dezoito mil, seiscentos e setenta e dois reais e quarenta e sete centavos). No segundo semestre, ocorreu a 2ª janela do Pedido de Conversão, viabilizando novamente a conversão de créditos da Recuperação Judicial em ações de emissão da Companhia no montante de R\$ 26.063.162,34 (vinte e seis milhões, sessenta e três mil, cento e sessenta e dois reais e trinta e quatro centavos).

Já nesse terceiro trimestre, o Conselho de Administração aprovou um novo aumento do capital social da Companhia, por subscrição privada de ações e dentro do limite do capital autorizado, nos termos do artigo 5º, parágrafo 4º do seu Estatuto Social e do artigo 168, parágrafo 1º, alínea 'b' da Lei nº 6.404/76, com vistas à implementação do 3º Processo de Aumento de Capital e Conversão, de modo a dar continuidade ao previsto na Cláusula 11.1 do Plano.

Em 26 de setembro de 2024, foi protocolada perante o Juízo da Recuperação Judicial, nos autos do processo nº 1001409-24.2022.8.26.0260, o 1º do Aditamento ao Plano, que foi submetido à deliberação da Assembleia Geral de Credores e aprovado em segunda convocação, no dia 30 de setembro de 2024.

É importante destacar que nossa Unidade Eluma, em São Paulo, vem atuando de forma consistente e equilibrada dentro dos recursos disponíveis, com volume de vendas acima das 2.300 toneladas na média mensal. Na consolidação com a Unidade Caraíba, que retomou parcialmente suas atividades, atingimos um total de 10.555 toneladas. Volume 38% maior quando comparado ao mesmo período do ano anterior.

Em relação a gestão dos custos e sua redução, a Companhia tem atuado em ganhos de eficiência operacional, além da redução gerada pelo processo de *lay-off* na Unidade Caraíba. Nesse trimestre, reduzimos os custos fixos em 20%, incluindo ociosidade em relação ao mesmo período do ano anterior, trazendo uma economia de aproximadamente R\$ 21 milhões.

Apesar de ainda negativo é possível verificar que há uma evolução para resultados melhores. Tivemos um terceiro trimestre com bons níveis de venda na Unidade Eluma e a volta da venda de cobre na Unidade Caraíba. O que nos proporcionou um EBITDA de R\$ 93 milhões negativos, melhor desempenho se comparado com os R\$ 110 milhões negativos registrados no 3T23.

Em relação à dívida do Acordo Global, a Companhia segue em negociação com os credores financeiros com o intuito de pactuar novos termos e condições, mais favoráveis para o equacionamento do passivo.

Valor de Mercado – 30/09/2024

R\$ 99,6 milhões / US\$ 18,3 milhões*
PMAM3: R\$ 1,60
Total de ações (ON): 63.043.068
(* valor de mercado em US\$ foi convertido pela Ptax)

Teleconferência: 11 de novembro 2024

Português: 09:00hs (Brasília)

Participantes:

https://mgzgroup.zoom.us/j/webinar/register/WN_YhDG3g8RTxGRnu_mtbwQ5yq#/registration

Relações com Investidores

Marcelo Milliet
ri@paranapanema.com.br
+55 (11) 2199-7855

O cobre transforma o mundo. A Paranapanema transforma o cobre.

Seguimos investindo esforços para trazer um melhor equilíbrio operacional para nossas Unidades, buscando manter nossos compromissos com os parceiros atuais e na procura por novas fontes de financiamento, que nos permitam elevar os volumes de venda.

Por fim, gostaríamos de agradecer a todo nosso corpo de colaboradores, clientes, fornecedores, acionistas e demais parceiros pela confiança e apoio.

Valor de Mercado – 30/09/2024

R\$ 99,6 milhões / US\$ 18,3 milhões*
PMAM3: R\$ 1,60
Total de ações (ON): 63.043.068
(*) valor de mercado em US\$ foi convertido pela Ptax

Teleconferência: 11 de novembro 2024

Português: 09:00hs (Brasília)

Participantes:

https://mggroup.zoom.us/webinar/register/WN_YhDG3g8RTxGRnu_mtbwQ5yq#/registration

Relações com Investidores

Marcelo Milliet
ri@paranapanema.com.br
+55 (11) 2199-7855

DESEMPENHO ECONÔMICO

Receita Líquida

em R\$ mil, exceto quando indicado de outra forma	3T23	3T24	Δ %
Cobre Primário	78.800	151	-100%
% das Receitas	40,7%	0,1%	-40,6 p.p.
Produtos de Cobre	73.971	130.571	77%
% das Receitas	38,2%	97,8%	59,6 p.p.
Vergalhões, Fios e outros	10.113	11.603	15%
Barras/Perfis/Arames/Laminados/Tubos/Conexões	63.858	118.968	86%
Coprodutos	40.904	2.776	-93%
% das Receitas	21,1%	2,1%	-19,0 p.p.
Receita Líquida Total	193.675	133.498	-31%
Mercado Interno [%]	20,7%	56,1%	35,4 p.p.
Mercado Externo [%]	62,0%	5,0%	-57,0 p.p.
Transformação [%]	17,3%	38,9%	21,5 p.p.

A Receita Líquida do 3T24 foi de R\$ 133 milhões, valor 31% menor em comparação ao mesmo período do ano anterior. Resultado impactado pela restrição de caixa e ainda pela suspensão temporária de parte das atividades na Unidade Caraíba.

Lucro Bruto

em R\$ mil, exceto quando indicado de outra forma	3T23	3T24	Δ %
Receita Líquida	193.673	133.498	-31%
CPV Total	(297.649)	(155.247)	-48%
(-) Custo do Metal	(165.989)	(57.998)	-65%
(-) Custo de Transformação	(131.660)	(97.249)	-26%
CPV Total/tonelada vendida ¹	38,9	14,7	-62%
Custo do Metal/tonelada vendida ¹	21,7	5,5	-75%
Custo de Transformação/tonelada vendida	17,2	9,2	-46%
Prejuízo Bruto	(103.976)	(21.749)	-79%
% das Receitas	-53,7%	-16,3%	37,4 p.p.
Lucro Bruto Ajustado (Ociosidade)	(31.539)	29.093	-192%
% das Receitas	-16,3%	21,8%	38,1 p.p.
Prêmio	27.684	75.500	173%
Prêmio/Receita Líquida [%]	14,3%	56,6%	42,3 p.p.
Prêmio/tonelada vendida	3,6	7,2	98%

O Lucro Bruto Ajustado no 3T24 de R\$ 29 milhões foi superior aos R\$ 32 milhões negativos atingidos no mesmo período do ano anterior, resultado de um melhor mix de vendas na Unidade Eluma e da retomada parcial da Unidade Caraíba. Além da eficiência operacional nos gastos industriais.

O Lucro Bruto Ajustado elimina os efeitos da ociosidade e efeitos da contabilidade de hedge utilizada para atualizar o valor dos estoques ao valor presente de London Metal Exchange-LME e Dólar e que por consequência da não absorção pelo estoque, impactam o resultado.

Custos Fixos (incluindo Ociosidade)

em R\$ mil, exceto quando indicado de outra forma	3T23	3T24	Δ %
Custos Fixos incluindo ociosidade	(105.095)	(84.018)	-20%

A Companhia realizou R\$ 84 milhões de custos fixos incluindo ociosidade no 3T24, obtendo uma redução de aproximadamente R\$ 21 milhões em relação ao custo fixo registrado no 3T23. Resultado fruto de renegociações de contratos e do processo de Lay-off na Unidade Caraíba.

Despesas Operacionais

em R\$ mil, exceto quando indicado de outra forma	3T23	3T24	Δ %
Total de Despesas	(33.249)	(94.110)	183%
Despesas com Vendas	(2.514)	(2.268)	-10%
Despesas Gerais e Administrativas	(19.221)	(17.444)	-9%
Outras Operacionais, Líquidas	(11.514)	(74.398)	546%

No 3T24 as Despesas Operacionais foram de R\$ 94 milhões, impactado principalmente pelas Provisões para Contingências Trabalhistas e Fiscais no valor de R\$ 69 milhões e Exclusão do ICMS na Base de Cálculo do PIS/COFINS no valor de R\$ 2 milhões. No entanto, as Despesas com Vendas e Gerais e Administrativas registraram redução de 10% e 9% respectivamente.

em R\$ mil, exceto quando indicado de outra forma	3T23	3T24	Δ %
Principais itens-Outras Operacionais Líquidas:			
Provisões contingências trabalhistas e fiscais	(6.532)	(69.353)	-962%
Provisões diversas	(505)	(2.611)	-417%
Ativos mantidos para venda*	0	0	n.a
Provisão penalidades contratos onerosos*	0	0	n.a
Arbitragem Santander/BTG	0	0	n.a
Reintegra normalizado / Recuper. de Impostos	0	0	n.a
Resultado venda de precatórios	0	0	n.a
Exclusão ICMS na base calculo do PIS/COFINS	(7.040)	1.637	123%
Provisão de Multa sobre o Drawback (Suspensão) (175.885)	0	0	n.a
Provisão de II sobre o Drawback suspensão (118.747)	0	0	n.a
Total de Itens Não Recorrentes	(14.077)	(70.327)	-400%
Total de itens Recorrentes	2.563	(4.071)	42%

Valor de Mercado – 30/09/2024

R\$ 99,6 milhões / US\$ 18,3 milhões*
PMAM3: R\$ 1,60
Total de ações (ON): 63.043.068
(*) valor de mercado em US\$ foi convertido pela Ptax

Teleconferência: 11 de novembro 2024

Português: 09:00hs (Brasília)

Participantes:

https://mzgroup.zoom.us/join/register/WN_YhDG3g8RTxGRnu_mtbwQ5yq#/registration

Relações com Investidores

Marcelo Milliet
ri@paranapanema.com.br
+55 (11) 2199-7855

EBITDA

	3T23	3T24	Δ %
Lucro (prejuízo) Líquido	(382.250)	(335.165)	12%
(+) Impostos	(6.237)	(440)	93%
(+) Resultado Financeiro Líquido	251.262	219.746	-13%
EBIT	(137.225)	(115.859)	16%
(+) Depreciações e Amortizações	27.187	22.917	-16%
EBITDA	(110.038)	(92.942)	16%
% das Receitas	-56,8%	-69,6%	-12,8 p.p.
EBITDA AJUSTADO	(110.208)	(22.615)	79%
% das Receitas	-56,9%	-16,9%	40,0 p.p.

O EBITDA Ajustado, que exclui os efeitos de LME e Dólar no estoque, contingências e demais efeitos não recorrentes, fechou o 3T24 negativo em R\$ 23 milhões, sendo 79% melhor que o EBITDA Ajustado no mesmo período do ano anterior. Resultado impactado ainda pela restrição de caixa e pela suspensão temporária de parte das atividades na Unidade Caraíba, mas refletindo os avanços positivos na Unidade Eluma.

Lucro Líquido e Lucro Líquido Ajustado

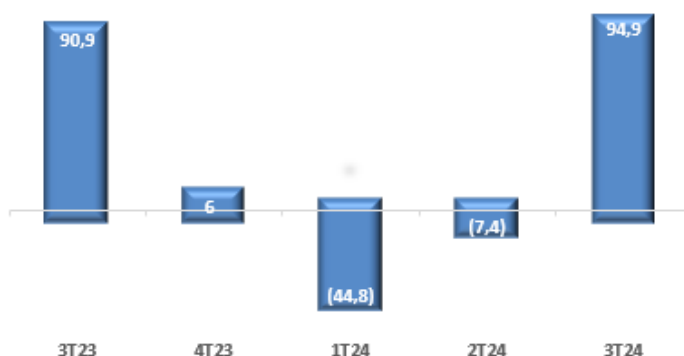
O Prejuízo Líquido em 3T24 foi de R\$ 335 milhões, impactado principalmente pelos encargos financeiros dos empréstimos e financiamentos de R\$ 220 milhões, pelos valores de Ociosidade em R\$ 51 milhões, além de Provisões de Contingências e Multas por Auto de Infração de R\$ 69 milhões. Quando excluídos os efeitos dos encargos financeiros e outros efeitos não recorrentes, chegamos ao Prejuízo Líquido Ajustado de R\$ 28 milhões.

Através do Plano de Recuperação Judicial (PRJ), a Companhia espera obter maior acesso às linhas de financiamento para capital de giro e aumentar o seu volume de produção e vendas trazendo equilíbrio para seus resultados.

Geração de Caixa Operacional

A Companhia obteve um Fluxo de Caixa Operacional positivo de R\$ 95 milhões, com clara evolução em relação aos últimos trimestres. Isso devido ao maior volume de vendas, da melhor otimização dos seus custos e da conversão das dívidas em ações pelos credores da Recuperação Judicial. Em comparação ao 3T23, o Fluxo de Caixa Operacional se apresenta menor em função da parada temporária de parte das atividades na Unidade Caraíba.

Caixa Operacional (R\$ milhões)



Endividamento

em R\$ mil, exceto quando indicado de outra forma	3T23	4T23	1T24	2T24	3T24
Empréstimos e Financiamentos Curto Prazo	3.185.653	3.275.304	3.480.933	4.031.995	4.251.434
Empréstimos e Financiamentos de Longo Prazo	484.664	466.305	442.268	417.192	386.831
Empréstimos Bancários Totais	3.670.317	3.741.609	3.923.201	4.449.187	4.638.265
Custos de Transação - reperfilamento	(35.055)	(30.145)	(27.710)	(25.275)	(22.840)
Empréstimos Totais	3.635.262	3.711.464	3.895.491	4.423.912	4.615.425
Operações com forfailing e cartas de crédito	13.478	10.535	10.517	10.626	10.366
Instrumentos Financeiros Derivativos Passivo	1	0	0	0	0
Instrumentos Financeiros Derivativos Ativo	(82.674)	(1.340)	(158)	(176)	(172)
Dívida bruta	3.566.067	3.720.659	3.905.850	4.434.362	4.625.619
Caixa e Equivalentes de Caixa	419	85	1.251	3.109	3.693
Aplicações Financeiras	23.724	24.367	23.609	25.917	33.077
Banco conta vinculada	11	11	1	2	0
Dívida Líquida	3.541.913	3.696.196	3.880.989	4.405.334	4.588.849
Dívida Curto Prazo(%)	87%	87%	89%	91%	92%
Dívida Longo Prazo (%)	13%	13%	11%	9%	8%

Em função do não pagamento da parcela da dívida do Acordo Global, no 4T22 houve a reclassificação das dívidas em renegociação para o passivo de curto prazo em conformidade com o CPC 26. Na posição de balanço de 3T24 o montante da dívida reclassificado é de R\$ 1.836,8 milhão, o que mantém o perfil da dívida com 92% para vencimento no curto prazo.

A Companhia segue em negociação com os credores financeiros com o intuito de obter novos termos e condições para o equacionamento de seu passivo.

Valor de Mercado – 30/09/2024

R\$ 99,6 milhões / US\$ 18,3 milhões*
PMAM3: R\$ 1,60
Total de ações (ON): 63.043.068
(* valor de mercado em US\$ foi convertido pela Ptax)

Teleconferência: 11 de novembro 2024

Português: 09:00hs (Brasília)

Participantes:

https://mzgroup.zoom.us/join/register/WN_YhDG3g8RTxGRnu_mtbwQ5yq#/registration

Relações com Investidores

Marcelo Milliet
ri@paranapanema.com.br
+55 (11) 2199-7855

O cobre transforma o mundo. A Paranapanema transforma o cobre.

em R\$ mil, exceto quando indicado de outra forma	3T23	4T23	1T24	2T24	3T24
Em Moeda Estrangeira	65%	62%	60%	57%	53%
Em Moeda Local	35%	38%	40%	43%	47%

O endividamento em moeda local representou 47% das dívidas no 3T24, em função do aumento dos aportes com parceiros financeiros locais para viabilizar as operações.

Recuperação Judicial

Medidas Gerais de Recuperação constantes no Plano:

- Retomada das Operações
- Concessão de prazos e condições especiais para o pagamento dos Créditos
- Venda parcial dos ativos do Grupo Paranapanema
- Obtenção de Novos Financiamentos

Resumo do quadro de Geral de Credores no âmbito da Recuperação Judicial, conforme posição contábil de 30.09.2024 e relatório do AJ (Administrador Judicial):

Classe de credores	Valor	Qtde
Classe I - Créditos Trabalhista	122.244	709
Classe II - Créditos com garantia real	10.164	1
Classe III - Créditos Quirografário	244.470	981
Classe IV - ME e EPP	4.779	121
Total	381.657	

O plano detalhado encontra-se no website de Relações com Investidores da Paranapanema.

Anexo I – DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO

MIL BRL	3T23	3T24	Δ %
Receita Líquida	193.673	133.498	-31%
<i>Custo dos Produtos Vendidos</i>	<i>(297.649)</i>	<i>(155.247)</i>	<i>1%</i>
Prejuízo Bruto	(103.976)	(21.749)	79%
% sobre Receitas	-53,7%	-16,3%	37,4 p.p.
<i>Despesas com Vendas</i>	<i>(2.514)</i>	<i>(2.268)</i>	<i>10%</i>
<i>Despesas Gerais e Administrativas</i>	<i>(19.221)</i>	<i>(17.444)</i>	<i>9%</i>
<i>Outras Operacionais, líquidas</i>	<i>(11.514)</i>	<i>(74.398)</i>	<i>-546%</i>
Resultado antes do Resultado Financeiro e Tributos	(137.225)	(115.859)	16%
% sobre Receitas	-70,9%	-86,8%	-15,9 p.p.
<i>(+) Depreciações e Amortizações</i>	<i>27.187</i>	<i>22.917</i>	<i>-16%</i>
EBITDA	(110.038)	(92.942)	16%
<i>Resultado Financeiro</i>	<i>(251.262)</i>	<i>(219.746)</i>	<i>13%</i>
Resultado antes dos Tributos sobre o Lucro	(388.487)	(335.605)	14%
% sobre Receitas	-200,6%	-251,4%	-50,8 p.p.
<i>Impostos</i>	<i>6.237</i>	<i>440</i>	<i>-93%</i>
<i>IR e CSLL - Corrente</i>	<i>(1)</i>	<i>(35)</i>	<i>-111%</i>
<i>IR e CSLL - Diferido</i>	<i>6.238</i>	<i>475</i>	<i>-92%</i>
Lucro (prejuízo) Líquido	(382.250)	(335.165)	12%
	-197,4%	-251,1%	-53,7 p.p.

Anexo II – BALANÇO PATRIMONIAL (ATIVO)

Ativo			
Ativo circulante	388.298	416.825	7%
Caixa e Equivalentes de Caixa	85	3.693	4245%
Aplicações Financeiras	24.367	33.077	36%
Banco Conta Vinculada	11	0	n.a.
Contas a receber de clientes	1.746	5.331	205%
Estoques	298.085	309.762	4%
Impostos e Contribuições a Recuperar	41.399	36.365	-12%
Outros Ativos Circulantes	7.814	10.890	39%
Instrumentos Financeiros Derivativos	1.340	172	-87%
Despesas Antecipadas	13.451	17.535	30%
Ativo não circulante	1.395.959	1.288.381	-8%
Ativos mantidos para venda	22.636	22.636	0%
Aplicações Financeiras	0	0	n.a.
Contas a receber de clientes	0	428	n.a.
Impostos e Contribuições a Recuperar	255.813	64.607	-75%
Depósitos de Demandas Judiciais	34.521	188.494	446%
Outros Ativos Não Circulantes	52.533	51.291	-2%
Despesas Antecipadas	7.559	6.439	-15%
Direito de Uso de Ativo	12.577	8.884	-29%
Outros Investimentos	2.815	3.065	9%
Ativo Imobilizado	1.002.940	938.930	-6%
Ativo intangível	4.565	3.607	-21%
Total do Ativo	1.784.257	1.705.206	-4%

Anexo II – BALANÇO PATRIMONIAL (PASSIVO)

MIL BRL	4T23	3T24	Δ %
Passivo			
Passivo circulante	3.867.545	4.968.046	28%
Fornecedores Local	215.455	244.014	13%
Fornecedores	192.315	247.839	29%
Operações com Forfait e Cartas de Crédito	229	45	-80%
Arrendamento Mercantil	8.816	5.559	-37%
Empréstimos e Financiamentos	3.245.159	4.228.594	30%
Instrumentos Financeiros Derivativos	0	0	n.a.
Salários e encargos sociais	63.510	75.424	19%
Impostos e contribuições a recolher	47.613	64.483	35%
Imposto de renda do exercício corrente	0	0	n.a.
Adiantamentos de Clientes	64.341	64.573	0%
Outros passivos circulantes	30.107	37.515	25%
Passivo não circulante	2.140.222	2.230.449	4%
Fornecedores	291.399	255.947	-12%
Operações com Forfait e Cartas de Crédito	10.306	10.321	0%
Arrendamento Mercantil	3.761	3.322	-12%
Empréstimos e Financiamentos	466.305	386.831	-17%
Salários e encargos sociais	8.031	12.474	55%
Impostos e contribuições a recolher	443.187	547.463	24%
Provisão para demandas judiciais	857.677	929.538	8%
Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	59.556	57.807	-3%
Outros passivos não circulantes	0	26.746	n.a.
Patrimônio líquido	(4.223.510)	(5.493.289)	30%
Capital social	2.069.566	2.128.704	3%
Debêntures Conversíveis em ação	25.787	25.787	0%
Custo de Capitalização	(5.375)	(5.375)	0%
Ajuste de avaliação patrimonial	113.864	110.605	-3%
Ações em Tesouraria	(741)	(741)	0%
Prejuízos Acumulados	(6.426.611)	(7.752.269)	21%
Total do passivo e do patrimônio líquido	1.784.257	1.705.206	-4%

Anexo III – FLUXO DE CAIXA

MIL BRL	3T23	3T24	Δ %
Fluxo de caixa das atividades operacionais	90.861	94.862	4%
Lucro antes do IR e CSLL	(388.487)	(335.605)	526%
Ajustes para conciliar o lucro líquido ao caixa oriundo de atividades operacionais			
Valor Residual de Ativo Permanente Baixado	0	0	n.a.
Depreciação, amortização	24.221	21.041	-13%
Amortização direito de uso do ativo	2.966	1.876	-37%
(Reversões) Provisões perda estimada do valor recuperável	(324)	(3.969)	1125%
Provisão de outras perdas estimadas	6.939	(1.655)	-124%
Provisão para perdas demandas judiciais	6.532	69.353	962%
Ajuste a valor presente - Clientes e Fornecedores	(3)	172	-5833%
Ajuste de avaliação patrimonial	0	0	n.a.
Perdas (Ganhos) Encargos financeiros	216.040	220.849	2%
Lucro Líquido Ajustado	(132.116)	(27.938)	
Varição nos ativos e passivos operacionais			
Contas a receber de clientes	40.346	(1.638)	-104%
Estoques	156.104	(14.762)	-109%
Impostos e contribuições a recuperar	(1.704)	11.117	-752%
Despesas antecipadas	2.762	614	-78%
Depósitos para demandas judiciais	53	6.289	11766%
Instrumentos financeiros derivativos	(9.592)	0	n.a.
Outros ativos circulantes e não circulantes	(1.303)	1.342	-203%
Fornecedores	(10.885)	43.378	-499%
Operações com Forfait e Cartas de Crédito	784	(260)	-133%
Impostos e contribuições a recolher	40.981	9.224	-77%
Baixas para demandas judiciais	71	62.883	88468%
Salários e encargos sociais	10.046	7.446	-26%
Instrumentos financeiros derivativos	0	0	n.a.
Adiantamentos de Clientes	(2.673)	(1.450)	-46%
Outros passivos circulantes e não circulantes	(1.834)	(1.330)	-27%
Imposto de renda e contribuição social pagos	(179)	(53)	-70%
Fluxo de caixa de atividades de investimento	(629)	(3.249)	-101%
Ingressos de aplicações financeiras	3.124	214	-93%
Outros Investimentos	0	0	n.a.
Adições em imobilizado e intangíveis	(3.753)	(3.463)	-8%
Fluxo de caixa de atividades de financiamento	(93.334)	(91.029)	n.a.
Aumento de Capital	0	(87.469)	n.a.
Captação de empréstimos e financiamentos	138.847	138.968	0%
Amortizações de empréstimos e financiamentos	(206.059)	(116.296)	-44%
Amortizações de Juros empréstimos e financiamentos	(22.303)	(16.813)	-25%
Passivo de arrendamentos	(3.107)	(2.047)	-34%
Conta Escrow	(712)	(7.372)	935%
Aumento (diminuição) da disponibilidade de caixa	(3.102)	584	-119%
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	3.521	3.109	-12%
Caixa e equivalentes de caixa ao fim do exercício	419	3.693	781%

Anexo IV – VOLUME DE VENDAS

<i>Volume de Vendas (em toneladas)</i>	3T23	3T24	Δ %
Cobre Primário	1.893	0	n.a
Produtos de Cobre	5.753	10.555	83%
<i>Vergalhões, Fios e outros</i>	<i>252</i>	<i>3.577</i>	<i>1319%</i>
<i>Barras/Perfis/Arames/Laminados/Tubos/Con</i>	<i>5.501</i>	<i>6.978</i>	<i>27%</i>
Volume de Vendas Total	7.646	10.555	38%
<i>% da Produção Total</i>	<i>100,3%</i>	<i>113,0%</i>	<i>12,8 p.p.</i>
Coprodutos	63.278	49.729	-21%

Valor de Mercado – 30/09/2024

R\$ 99,6 milhões / US\$ 18,3 milhões*
PMAM3: R\$ 1,60
Total de ações (ON): 63.043.068
(* valor de mercado em US\$ foi convertido pela Ptax)

Teleconferência: 11 de novembro 2024

Português: 09:00hs (Brasília)

Participantes:

https://mzgroup.zoom.us/webinar/register/WN_YhDG3g8RTxGRnu_mtbwQ5yq#/registration

Relações com Investidores

Marcelo Milliet
ri@paranapanema.com.br
+55 (11) 2199-7855