

Milano Comércio Varejista de Alimentos S.A.

CNPJ nº 09.500.487/0001-90

Demonstrações Contábeis individuais e consolidadas - Exercícios

findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (Em milhares de Reais)

Balancos patrimoniais

Nota explicativa

Controladora

Consolidado

• continuação

Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis individuais e consolidadas da Milano Comércio Varejista de Alimentos S.A.

	2022	Controladora	Consolidado		2022	Controladora	Consolidado	
Saldo em 31 de dezembro de 2021	53.881	58.999			11.383	12.016		
Efeito conversão de balanço	—	(475)			32.386	35.001		
Adição de novos contratos	32.743	32.743						
Ajustes de remuneração	(14.669)	(14.669)						
Baixas	(4.727)	(4.727)						
Pagamento principal	(29.148)	(30.567)						
Pagamento de juros	(2.110)	(2.282)						
Juros provisionados	7.799	7.995						
Saldo em 31 de dezembro de 2022	43.769	47.017						

12. Empréstimos e financiamentos - consolidado:

Descrição	Tipo de Produto	Taxa de juros a.a.	Garantias	Vencimento	31/12/2023	31/12/2022
Banco BTG	CRI	CDI + 3,25%	Fundo de reserva + Cessão fiduciária	set/29	81.668	80.361
Banco BTG	Nota Comercial	CDI + 5,50%	Cessão fiduciária	set/27	46.868	47.888
ISEC	3º Debênture	IPCA + 7,25%	Fundo de reserva	dez/24	11.839	21.898
Banco Santander	CCB	CDI + 5,50%	Cessão fiduciária	out/27	18.010	19.012
Banco Bradesco	CCB	CDI + 8,34%	Aplicação financeira	nov/24	3.302	4.924
Banco Bradesco	CCB	CDI + 9,09%	Aplicação financeira	dez/24	—	5.538
Paváriñe	2º Debênture	CDI + 8,00%	Sem garantia real	set/23	—	3.398
Banco ABC	CCB	14,03%	Sem garantia real	out/25	1.854	2.870
Caixa Econômica Federal	CCB	8,71%	Sem garantia real	out/24	1.303	2.750
Banco Itaú	CCB	CDI + 5,96%	Aplicação financeira	dez/25	1.925	2.485
Banco Pire	CCB	CDI + 3,78%	Aplicação financeira	mai/25	1.310	2.238
Banco Pire	CCB	CDI + 9,09%	Aplicação financeira + Cessão Fiduciária	dez/24	—	2.123
Banco do Brasil	CCB	CDI + 7,30%	Sem garantia real	ago/25	1.202	1.674
Banco Daycoval	CCB	19,20%	Aplicação financeira	mai/24	495	1.545
Banco Itaú	CCB	CDI + 5,96%	Sem garantia real	nov/25	552	735
Banco Pire	CCB	CDI + 9,09%	Aplicação financeira	dez/24	—	531
VORTX DIVM	4º Debênture	CDI+5,000%	Cessão Fiduciária	nov/28	12.868	19.042
Total					183.202	197.042
Circulante					46.209	27.684
Não circulante					136.993	169.356

Vencimento do passivo não circulante compõem-se:

	Valor
2025	39.285
2026	36.562
2027	32.305
2028	20.377
2029	8.464

136.993

Debêntures: No mês de outubro de 2023, a Companhia procedeu com sua quarta emissão de debêntures simples não conversíveis em ações, caracterizadas como de espécie com garantia real. Nesta emissão, em 14 de novembro de 2023, foram integralizadas 13.000 debêntures, cada uma com valor nominal unitário de R\$ 1, finalizando um montante de R\$ 13.000 reais, com carência de 12 meses do principal e consolidada a taxa de CDI+5,50% a.a..**Emissão de Cédula de Crédito Bancário:** Em reunião do Conselho de Administração no dia 10 de outubro de 2023, deliberada a emissão de Cédula de Crédito Bancário no valor total de R\$ 100.000 (cem mil reais), com prazo de validade de 60 (sessenta) dias, com carência de 12 meses do principal e consolidada a taxa de CDI+3,25% a.a..**12.1. Operações de créditos, garantias e restrições contratuais ("covenants"):** A Companhia possui cláusulas pecuniárias e não pecuniárias restritivas ("covenants") nas debêntures e nos empréstimos, que podem requerer o vencimento antecipado em caso de descumprimento. Em 31 de dezembro de 2023, todas as obrigações contratuais foram cumpridas pela Companhia. A Companhia detém 3 empréstimos bancários no Itaú, Banco Bradesco (CB) fácti, Banco Caixa Econômica.**Movimentação de empréstimo e financiamentos:**

	2023	Controladora	Consolidado
Saldo em 31 de dezembro de 2022	197.043	197.043	
Efeito de variação cambial	15.476	14.665	
Despesa de variação cambial	(30.061)	(30.061)	
Pagamento principal	(28.844)	(28.844)	
Pagamento de juros	29.588	29.588	
Juros provisionados	—	—	
Saldo em 31 de dezembro de 2023	183.202	182.224	

13. Fornecedores: A Companhia utiliza a sistemática de fornecedores para gerir suas compras, analisando e controlando os fornecedores de acordo com suas características e demandas. As compras são realizadas com base em critérios de qualidade, custo, prazo e confiabilidade. A Companhia mantém relações estreitas com seus fornecedores, buscando sempre a melhor solução para suas necessidades.**14. Obrigações trabalhistas e sociais:** A Companhia possui cláusulas pecuniárias e não pecuniárias restritivas ("covenants") nas obrigações e nos empregos, que podem requerer o vencimento antecipado em caso de descumprimento. Em 31 de dezembro de 2023, todas as obrigações contratuais foram cumpridas pela Companhia. A Companhia detém 3 empréstimos bancários no Itaú, Banco Bradesco (CB) fácti, Banco Caixa Econômica.**Movimentação de empréstimo e financiamentos:**

	2023	Controladora	Consolidado
Saldo em 31 de dezembro de 2022	132.753	134.520	
Captativa de novos empréstimos	146.105	146.105	
Efeito de variação cambial	(115)	(115)	
Pagamento principal	(81.294)	(82.946)	
Pagamento de juros	(21.741)	(21.741)	
Juros provisionados	21.219	21.219	
Saldo em 31 de dezembro de 2022	197.042	197.042	

15. Fornecedores a pagar: A Companhia utiliza a sistemática de fornecedores para gerir suas compras, analisando e controlando os fornecedores de acordo com suas características e demandas. As compras são realizadas com base em critérios de qualidade, custo, prazo e confiabilidade. A Companhia mantém relações estreitas com seus fornecedores, buscando sempre a melhor solução para suas necessidades.**16. Outras obrigações e passivos:** A Companhia possui cláusulas pecuniárias e não pecuniárias restritivas ("covenants") nas obrigações e nos empregos, que podem requerer o vencimento antecipado em caso de descumprimento. Em 31 de dezembro de 2023, todas as obrigações contratuais foram cumpridas pela Companhia. A Companhia detém 3 empréstimos bancários no Itaú, Banco Bradesco (CB) fácti, Banco Caixa Econômica.**Movimentação de empréstimo e financiamentos:**

	2023	Controladora	Consolidado
Saldo em 31 de dezembro de 2022	12.753	13.529	
Captativa de novos empréstimos	146.105	146.105	
Efeito de variação cambial	(115)	(115)	
Pagamento principal	(81.294)	(82.946)	
Pagamento de juros	(21.741)	(21.741)	
Juros provisionados	21.219	21.219	
Saldo em 31 de dezembro de 2022	197.042	197.042	

17. Obrigações tributárias: A Companhia possui cláusulas pecuniárias e não pecuniárias restritivas ("covenants") nas obrigações e nos empregos, que podem requerer o vencimento antecipado em caso de descumprimento. Em 31 de dezembro de 2023, todas as obrigações contratuais foram cumpridas pela Companhia. A Companhia detém 3 empréstimos bancários no Itaú, Banco Bradesco (CB) fácti, Banco Caixa Econômica.**Movimentação de empréstimo e financiamentos:**

	2023	Controladora	Consolidado
Saldo em 31 de dezembro de 2022	14.646	14.646	
Efeito de variação cambial	10.643	10.598	
Despesa de variação cambial	8.564	8.564	
Pagamento principal	8.244	8.244	
Pagamento de juros	7.007	7.007	
Juros provisionados	10.894	10.894	
PIS, COFINS e CSLL retido na fonte	5.956	5.956	
PIS, COFINS e CSLL retido na fonte	2.347	2.347	
INSS retido na fonte	303	294	
FGTS a recolher	483	355	
Provisão de férias	5.956	4.648	
PLR	8.266	3.427	
Outros	628	813	
Saldo em 31 de dezembro de 2023	17.226	16.629	

18. Partes relacionadas: A Companhia possui cláusulas pecuniárias e não pecuniárias restritivas ("covenants") nas obrigações e nos empregos, que podem requerer o vencimento antecipado em caso de descumprimento. Em 31 de dezembro de 2023, todas as obrigações contratuais foram cumpridas pela Companhia. A Companhia detém 3 empréstimos bancários no Itaú, Banco Bradesco (CB) fácti, Banco Caixa Econômica.**Movimentação de empréstimo e financiamentos:**

<tr