



20 de janeiro de 2022
010/2022-PRE

OFÍCIO CIRCULAR

Participantes do Listado e Balcão B3

Ref.: **Tratamento das Posições, Garantias e Carteiras de Índices em virtude da Combinação de Negócios da Americanas S.A. e Lojas Americanas S.A.**

Em 10/12/2021, por meio de Aviso aos Acionistas, Americanas S.A. e Lojas Americanas S.A. divulgaram a aprovação da combinação de seus negócios, que resultará na incorporação da Lojas Americanas S.A pela Americanas S.A (Operação).

No âmbito da Operação, a Lojas Americanas (LAME3 e LAME4) terá as ações de sua emissão incorporadas pela Americanas (AMER3), de forma que cada 1 ação ordinária ou 1 ação preferencial de Lojas Americanas será substituída por 0,188964 ação ordinária de emissão de Americanas, tendo como base os negócios realizados até o final do pregão de 21/01/2022.

Dessa forma, em 24/01/2022 as ações de Lojas Americanas deixarão de ser negociadas em razão da combinação de negócios com Americanas S.A.

As frações de ações resultantes da aplicação da relação de troca serão agrupadas e vendidas na B3, sendo o valor apurado pago proporcionalmente aos titulares das frações.

Este Ofício Circular produz efeitos a partir da data de sua publicação, respeitados os prazos específicos de vigência, se houver.

O teor deste documento confere com o original assinado, disponível na B3.

Praça Antonio Prado, 48 – 01010-901 – São Paulo, SP

Tel.: (11) 2565-4000 – Fax: (11) 2565-7737

As posições de empréstimo de ativos, opções, termo de ações, opções flexíveis de balcão com CCP, ativos depositados em garantias, bem como as carteiras de índices, serão tratadas conforme descrito a seguir.

1. Posições de empréstimo de ativos em LAME3 ou LAME4

Em 25/01/2022, todas as posições ativas de contratos de empréstimo de LAME3 e LAME4 serão convertidas em novos contratos de AMER3 e eventuais frações decorrentes da Operação, serão contempladas nos contratos resultantes da aplicação do evento, sendo a quantidade e o preço ajustados conforme o disposto no subitem 3 (Eventos corporativos em ativos com alteração do ativo-objeto) do item 6.8.3 (Tratamento de eventos corporativos para posições de empréstimo de ativos) do Manual de Procedimentos Operacionais da Câmara B3, mantendo-se o volume e as demais características do contrato original inalterados.

2. Posições de opções listadas de LAME3 e LAME4

O processo de conversão das posições de opções está descrito no subitem 3 (Eventos corporativos em ativos com alteração do ativo-objeto) do item 6.8.1 (Tratamento de eventos corporativos para opções sobre ativos do mercado a vista) do Manual de Procedimentos Operacionais da Câmara B3.

2.1. Posições de opções listadas de LAME98 e LAME99

Para fins de esclarecimento, as opções de LAME98 e LAME99 vencidas no dia 21/01/2022 não serão impactadas pelo evento corporativo, não sendo aplicável o procedimento descrito neste Ofício Circular.

As posições de opções de LAME98 com vencimento posterior a 21/01/2022 serão convertidas em opções de AMER3 na proporção de 0,368964 (sendo 0,188964 referente à incorporação em AMER e 0,18 da proporção de AMER contida em cada 1 cesta), havendo reajuste nas quantidades e nos preços de exercícios das opções, proporcionalmente.

O cálculo do preço de exercício das novas opções de AMER3 geradas por ocasião do evento será obtido pela divisão do preço de exercício da opção de cesta que deu origem a nova opção de AMER3 pelo fator de 0,368964.

3. Posições de termo de LAME3 e LAME4

O processo de conversão das posições de termo de ações está descrito no subitem 3 (Eventos corporativos em ativos com alteração do ativo-objeto) do item 6.8.2 (Tratamento de eventos corporativos para contrato a termo de ativos) do Manual de Procedimentos Operacionais da Câmara B3 e ocorrerá ao final do dia 21/01/2022 sobre todas as posições em aberto de termo de ações de LAME3 e LAME4 nessa data.

Eventuais frações decorrentes da aplicação do evento serão entregues ao comprador pela Central Depositária da B3.

4. Posições de falha de entrega e recompra de LAME3 e LAME4

O processo de conversão das posições de falha de entrega e recompra está descrito no subitem 3 (Eventos corporativos em ativos com alteração do ativo-objeto) dos itens 6.8.4 (Tratamento de eventos corporativos para posições de falha de entrega) e 6.8.5 (Tratamento de eventos corporativos para posições de recompra de ativos) do Manual de Procedimentos Operacionais da Câmara B3.

5. Posições de balcão em opções flexíveis com CCP de LAME4 e LAME99

As posições de opções flexíveis de LAME4 em aberto no dia 21/01/2022 serão convertidas em opções flexíveis de AMER3 na proporção de 0,188964, havendo reajuste nas quantidades e nos preços de exercícios das opções, proporcionalmente. As quantidades dos contratos serão multiplicadas por 0,188964 (truncadas em 0 casas decimais), enquanto os preços de exercícios serão divididos por 0,188964, arredondados na segunda casa decimal. As barreiras e os limitadores serão multiplicados pela proporção original do contrato, conforme seção 1.3 do Caderno de Fórmulas de Opções Flexíveis CCP, preservando os valores econômicos.

As posições de opções flexíveis de LAME99 em aberto no dia 21/01/2022 serão convertidas em opções flexíveis de AMER3 na proporção de 0,368964, havendo reajuste nas quantidades e nos preços de exercícios das opções, proporcionalmente. As quantidades dos contratos serão multiplicadas por 0,368964 (truncadas em 0 casas decimais), enquanto os preços de exercícios serão divididos por 0,368964, arredondados na segunda casa decimal. As barreiras e os limitadores serão multiplicados pela proporção original do contrato, conforme seção 1.3 do Caderno de Fórmulas de Opções Flexíveis CCP, preservando os valores econômicos.

6. Procedimentos nas carteiras dos Índices

Para a abertura da sessão de negociação de 24/01/2022, serão adotados os procedimentos de ajuste descritos a seguir.

6.1. Nas carteiras dos índices ICON (Índice de Consumo), IBXX (Índice Brasil 100), IGCT (Índice de Governança Corporativa Trade), IBrA (Índice Brasil Amplo), ITAG (Índice de Ações com Tag Along Diferenciado) e IGCX (Índice de Ações com Governança Corporativa Diferenciada), serão excluídas as ações de LAME3 e LAME4, e as respectivas quantidades teóricas multiplicadas pelo fator de troca (0,188964) serão incrementadas na quantidade teórica da AMER3. Dessa forma, para ICON, IBXX, IGCT, IBrA e ITAG a quantidade final de AMER3 será de 605.489.422 ações e para IGCX 1.003.124.580 ações. Os valores dos redutores desses índices não serão ajustados em decorrência dessa conversão.

6.2. Nas carteiras dos índices IBOV (Ibovespa), IVBX (Índice Valor BM&FBOVESPA), IBXL (Índice Brasil 50) e GPTW (Índice GPTW), serão excluídas as ações de LAME4 e a respectiva quantidade teórica multiplicada pelo fator de troca (0,188964) será incrementada na quantidade teórica da AMER3. Dessa forma, para IBOV, IVBX e IBXL a quantidade final de AMER3 será de 558.920.515 ações, e para GPTW 686.748.776 ações. Os valores dos redutores desses índices não serão ajustados em decorrência dessa conversão.

Ressaltamos que os redutores de todos os índices acima poderão ser ajustados em caso de outros eventos corporativos que ocorram nos demais ativos que compõem as carteiras.

7. Ativos depositados em garantias

Os ativos de LAME3 e LAME4 depositados na carteira de garantias (2390-6) deixarão de ser elegíveis como garantia e serão convertidos em novos ativos de AMER3 seguindo a relação de troca estabelecida no evento societário, conforme os critérios de elegibilidade de garantias descritos no item 6.3 (Limites de



010/2022-PRE

aceitação de ativos para constituição de garantia) do Manual de Administração de Risco da Câmara B3.

Esclarecimentos adicionais poderão ser obtidos por telefone com as Centrais de Atendimento de Posições (11 2565-5013), de Negociação (11 2565-5021) e Derivativos de Balcão e COE (11 2565-5044).

Gilson Finkelsztain
Presidente

Viviane El Banate Basso
Vice-Presidente de Operações –
Emissores, Depositária e Balcão

Este Ofício Circular produz efeitos a partir da data de sua publicação, respeitados os prazos específicos de vigência, se houver.

O teor deste documento confere com o original assinado, disponível na B3.

Praça Antonio Prado, 48 – 01010-901 – São Paulo, SP

Tel.: (11) 2565-4000 – Fax: (11) 2565-7737