

## ALUBAR METAIS E CABOS S.A.



**Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras Individuais e Consolidadas**  
31 de dezembro de 2022 (Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

## Composição dos saldos por emissor e modalidade

Emissor	Modalidade	Taxa média de juros	Prazo de vencimento	Consolidado		Controladora	
				2022	2021	2022	2021
Oliveira Trust	Giro	4,80% a.a.	10/06/2027	484.711	-	484.711	-
Caixa Econômica Federal	Giro	6,62% a.a.	30/11/2026	192.829	185.583	192.829	185.583
Banco Credit Suisse	Giro	4,20% a.a.	15/01/2024	108.639	168.303	108.639	168.303
Banco do Brasil	Giro	9,06% a.a.	20/08/2026	156.311	154.480	156.311	154.480
Banco da Amazônia	Giro	5,62% a.a.	10/01/2026	95.315	104.776	95.315	104.776
Fundo de Investimento Pátria	Giro	3,95% a.a.	30/12/2026	83.104	82.422	310	-
Banco Bradesco	Giro	6,92% a.a.	08/02/2030	48.740	65.184	48.740	65.184
Banco BTG Pactual	Giro	13,07% a.a.	27/02/2023	10.305	46.133	10.305	46.133
Banco Votorantim	Giro	VC + 1,74% a.a.	27/01/2025	35.359	17.915	35.359	17.915
Banco Santander	Giro	12,50% a.a.	16/01/2023	811	10.517	811	10.517
Cafo Inc	Giro	3,85% a.a.	30/12/2024	2.394	2.431	-	-
Banco Industrial	Giro	10,81% a.a.	17/03/2025	29.894	36	29.894	36
Banco Daycoval	Giro	11,38% a.a.	15/08/2023	19.944	-	19.944	-
Banco Itaú	Giro	3,95% a.a.	30/12/2026	15.798	-	-	-
BMO Bank of Montreal	Giro	8,00% a.a.	18/06/2023	35.883	-	-	-
Banco BTG Pactual (a)	Forfaiting	0,833% a.m.	PMP de 76 dias	-	73.036	-	73.036
Banco Santander (a)	Forfaiting	0,899% a.m.	PMP de 111 dias	-	41.226	-	41.226
Banco Itaú (a)	Forfaiting	0,886% a.m.	PMP de 70 dias	-	28.130	-	28.130
Banco ABC Brasil (a)	Forfaiting	0,861% a.m.	PMP de 74 dias	-	7.404	-	7.404
				<b>1.320.037</b>	987.576	<b>1.183.168</b>	902.723
Em moeda nacional				<b>1.087.328</b>	733.850	<b>988.734</b>	651.428
Em moeda estrangeira				<b>232.709</b>	253.726	<b>194.434</b>	251.295

(a) Referem-se a convênios firmados com instituições financeiras que possibilitam estruturar, com fornecedores do Grupo, uma operação de cessão de crédito usualmente denominadas operações de "forfait", "confirming" ou "risco sacado", ou ainda denominadas "securitizações de contas a pagar". Nessa operação, os fornecedores transferem o direito de recebimento dos títulos para o banco, que por sua vez, passa a ser credor da operação. Nessas operações os prazos de pagamento mudam em média 90 dias (entre 30 e 120 dias) em relação aos prazos originalmente acordados com os fornecedores. Adicionalmente, o Grupo não recebe qualquer rebate por atuar como âncora nessa transação. Essas operações foram integralmente liquidadas ao longo do exercício corrente e não há valores de risco sacado em aberto em 31 de dezembro de 2022.

## Movimentação dos empréstimos, financiamentos e debêntures

	Consolidado		Controladora	
	2022	2021	2022	2021
Saldo no início do exercício	987.576	704.067	902.723	702.209
Captações	1.563.240	1.240.405	1.343.758	1.159.561
Pagamentos de principal	(1.081.544)	(927.046)	(1.064.418)	(927.046)
Pagamentos de juros	(135.324)	(62.586)	(128.692)	(62.586)
Encargos e juros incorridos (a)	161.102	48.043	145.776	47.608
Amortização dos custos de captação	9.016	4.533	8.713	4.533
Baixa por alienação de controlada (b)	(158.656)	-	-	-
Variações cambiais, líquidas	(25.373)	(19.840)	(24.692)	(21.556)
Saldo no final do exercício	<b>1.320.037</b>	987.576	<b>1.183.168</b>	902.723

(a) Em 31 de dezembro de 2022, consta no montante de encargos e juros o valor de R\$6.687 (R\$6.292 em 31 de dezembro de 2021) que não teve contrapartida no resultado do exercício uma vez que foi capitalizado no imobilizado de acordo com as regras da NBC TG 20 (R2)/IAS 23 - Custos dos Empréstimos. Logo, tal valor encontra-se ajustado na apresentação das demonstrações dos fluxos de caixa.

(b) Refere-se a baixa do saldo de empréstimos pela desconsolidação da Alubar USA Holding LLC, cujo controle acionário foi transferido para a Aluminum Investment S/A em 30 de setembro de 2022 (Nota 18.b).

## Cronograma de amortização

	Consolidado		Controladora	
	2022	2021	2022	2021
2023	-	241.287	-	229.049
2024	375.135	133.112	341.382	126.604
2025	296.748	73.966	263.091	61.696
2026	232.369	47.683	198.792	32.371
2027	125.000	38.822	125.000	15.289
	<b>1.029.252</b>	534.870	<b>928.265</b>	465.009

## Primeira Emissão Privada de Debêntures Conversíveis, com garantia real e fidejussória por fiança da Companhia

Em 11 de maio de 2009, foi firmada entre a Companhia e o Banco da Amazônia S.A., a Escritura de Emissão de Debêntures Conversíveis em Ações, para subscrição em favor do Fundo de Desenvolvimento da Amazônia (FDA), tendo como operador o Banco da Amazônia S.A. e como gestor a Superintendência do Desenvolvimento da Amazônia (SUDAM). A emissão se deu em 9 séries totalizando R\$31.474, com incidência de juros TJLP + 3,00% a.a., e vencimento final em 15 de junho de 2023.

Em 31 de dezembro de 2022, o saldo dessas debêntures era de R\$3.885 (R\$ 10.905 em 31 de dezembro de 2021), apresentados no quadro anterior em operações com garantia.

## Conversão das debêntures em ações da Companhia

A SUDAM, no vencimento das parcelas semestrais de amortização ou resgate, poderá optar por converter em ações preferenciais ou ordinárias as debêntures subscritas, respeitando o limite de 15% (quinze por cento) do montante subscrito. Caso a SUDAM não opte pela conversão, a Companhia fica obrigada a efetuar os pagamentos semestrais e o resgate total dos títulos nos respectivos vencimentos.

Cada parcela das debêntures a ser convertida corresponderá a um número inteiro de ações obtido pela divisão do montante a ser convertido pelo preço de emissão de cada ação. O preço de conversão das ações será equivalente ao menor dos seguintes valores (a) cotação média dos últimos 30 dias em que foram negociadas em bolsa de valores nacionais; ou (b) ao valor patrimonial ajustado com base em balanço da Companhia referente ao último exercício social. Não havendo negociação em bolsa de valores, o preço de conversão será determinado conforme descrito na letra (b). Adicionalmente, para que ocorra a conversão, é necessário ainda que a Companhia obtenha registro de companhia aberta junto à Comissão de Valores Mobiliários no prazo de 120 dias, a contar da manifestação da SUDAM de opção pela conversibilidade das ações e tenha sido emitido o Certificado de Conclusão do Empreendimento pelo Banco da Amazônia S.A..

Até 31 de dezembro de 2022, a SUDAM não fez opção por converter as debêntures em ações, de forma que a Companhia efetuou o pagamento e resgate total dos títulos conforme cronograma previsto na Escritura de Emissão das Debêntures.

## Primeira Emissão Privada de Debêntures não Conversíveis em Ações

Em 10 de junho de 2022, a Companhia emitiu debêntures simples, não conversíveis em ações, da espécie quirográfrica para distribuição pública com esforços restritos de colocação. O montante captado foi de R\$ 500.000, com dois anos de carência e vencimento em 2027 e remuneração de 100% CDI + 4,80% a.a..

A emissão foi realizada de acordo com a Resolução CVM 160/2022,