

# **Mills Locação, Serviços e Logística S.A.**

Informações Financeiras Intermediárias  
Individuais e Consolidadas Referentes ao  
Trimestre Findo em 31 de Março de 2023  
e Relatório sobre a Revisão de Informações Trimestrais

Deloitte Touche Tohmatsu Auditores Independentes Ltda.

## RELATÓRIO SOBRE A REVISÃO DE INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS

Aos Acionistas, Conselheiros e Administradores da  
Mills Locação, Serviços e Logística S.A.

### **Introdução**

Revisamos as informações financeiras intermediárias, individuais e consolidadas, da Mills Locação, Serviços e Logística S.A. (“Companhia”), contidas no Formulário de Informações Trimestrais - ITR, referentes ao trimestre findo em 31 de março de 2023, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de março de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e do fluxo de caixa para o período de três meses findo nessa data, incluindo as notas explicativas.

A Diretoria da Companhia é responsável pela elaboração dessas informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas de acordo com o pronunciamento técnico CPC 21 (R1) - Demonstração Intermediária e de acordo com a norma internacional IAS 34 - “Interim Financial Reporting”, emitida pelo “International Accounting Standards Board - IASB”, assim como pela apresentação dessas informações de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários - CVM, aplicáveis à elaboração de Informações Trimestrais - ITR. Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações financeiras intermediárias com base em nossa revisão.

### **Alcance da revisão**

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 - Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade e ISRE 2410 - “Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity”, respectivamente). Uma revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis, e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, conseqüentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

### **Conclusão sobre as informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas**

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas, incluídas nas informações trimestrais referidas anteriormente, não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o pronunciamento técnico CPC 21 (R1) e a norma internacional IAS 34, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais - ITR, e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela CVM.

A Deloitte refere-se a uma ou mais empresas da Deloitte Touche Tohmatsu Limited (“DTTL”), sua rede global de firmas-membro e suas entidades relacionadas (coletivamente, a “organização Deloitte”). A DTTL (também chamada de “Deloitte Global”) e cada uma de suas firmas-membro e entidades relacionadas são legalmente separadas e independentes, que não podem se obrigar ou se vincular a terceiros. A DTTL, cada firma-membro da DTTL e cada entidade relacionada são responsáveis apenas por seus próprios atos e omissões, e não entre si. A DTTL não fornece serviços para clientes. Por favor, consulte [www.deloitte.com/about](http://www.deloitte.com/about) para saber mais.

A Deloitte é líder global de auditoria, consultoria empresarial, assessoria financeira, gestão de riscos, consultoria tributária e serviços correlatos. Nossa rede global de firmas-membro e entidade relacionadas, presente em mais de 150 países e territórios (coletivamente, a “organização Deloitte”), atende a quatro de cada cinco organizações listadas pela Fortune Global 500®. Saiba como os cerca de 415 mil profissionais da Deloitte impactam positivamente seus clientes em [www.deloitte.com](http://www.deloitte.com).

## Outros assuntos

### *Demonstrações do valor adicionado*

As informações financeiras intermediárias referidas anteriormente incluem as demonstrações do valor adicionado - DVA, individuais e consolidadas, referentes ao período de três meses findos em 31 de março de 2023, elaboradas sob a responsabilidade da Diretoria da Companhia e apresentadas como informação suplementar para fins da norma internacional IAS 34. Essas demonstrações foram submetidas a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das Informações Trimestrais - ITR, com o objetivo de concluir se elas estão conciliadas com as informações financeiras intermediárias e os registros contábeis, conforme aplicável, e se a sua forma e o seu conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no pronunciamento técnico CPC 09 - Demonstração do Valor Adicionado. Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essas demonstrações do valor adicionado não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nessa norma e de forma consistente em relação às informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas tomadas em conjunto.

Rio de Janeiro, 15 de maio de 2023

*Deloitte Touche Tohmatsu*  
DELOITTE TOUCHE TOHMATSU  
Auditores Independentes Ltda.  
CRC nº 2 SP 011609/O-8 "F" RJ

*Fernando de S. Leite*  
Fernando de Souza Leite  
Contador  
CRC nº 1 PR 050422/O-3

mills



## Mills Locação, serviços e Logística S.A

Informações Financeiras Individuais e Consolidadas Referentes ao Período Findo em 31 de março de 2023 e Relatório do Auditor Independente

1T 2023

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

## BALANÇOS PATRIMONIAIS

EM 31 DE MARÇO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022

(Em milhares de reais - R\$)

| ATIVO                                   | Nota | Controladora     |                  | Consolidado      |                  |
|---|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   |      | 31/03/2023       | 31/12/2022       | 31/03/2023       | 31/12/2022       |
| <b>CIRCULANTE</b>                       |      |                  |                  |                  |                  |
| Caixa e equivalentes de caixa           | 3    | 528.536          | 746.359          | 530.948          | 780.131          |
| Depósitos bancários vinculados          | 3    | 8.721            | 16.041           | 8.721            | 16.041           |
| Contas a receber de terceiros           | 4    | 231.958          | 219.123          | 251.736          | 247.109          |
| Contas a receber de partes relacionadas | 15.c | 4.060            | 1.154            | -                | -                |
| Estoques                                | 5    | 68.645           | 64.989           | 73.125           | 75.188           |
| IRPJ e CSLL a recuperar                 | 6    | 10.091           | 8.546            | 17.632           | 16.206           |
| Tributos a recuperar                    | 6    | 9.467            | 6.380            | 21.331           | 14.037           |
| Adiantamento a fornecedores             |      | 9.704            | 5.498            | 10.358           | 5.812            |
| Outros ativos                           |      | 9.190            | 8.124            | 10.462           | 8.394            |
|   |      | <u>880.372</u>   | <u>1.076.214</u> | <u>924.313</u>   | <u>1.162.918</u> |
| Ativos mantidos para venda              | 7    | 18.914           | 19.105           | 18.914           | 19.105           |
|   |      | <u>899.286</u>   | <u>1.095.319</u> | <u>943.227</u>   | <u>1.182.023</u> |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                   |      |                  |                  |                  |                  |
| IRPJ e CSLL diferidos                   | 17   | 189.542          | 191.898          | 258.153          | 268.289          |
| Tributos a recuperar                    | 6    | 25.047           | 17.572           | 48.462           | 28.574           |
| Depósitos judiciais                     | 18   | 11.291           | 11.074           | 12.423           | 12.208           |
| Outros ativos                           |      | 168              | 171              | 168              | 171              |
|   |      | <u>226.048</u>   | <u>220.715</u>   | <u>319.206</u>   | <u>309.242</u>   |
| Investimentos                           | 8    | 517.793          | 381.324          | 1                | 1                |
| Imobilizado                             | 9    | 768.234          | 668.009          | 1.189.961        | 912.602          |
| Intangível                              | 10   | 97.689           | 94.260           | 187.996          | 184.572          |
|   |      | <u>1.383.716</u> | <u>1.143.593</u> | <u>1.377.958</u> | <u>1.097.175</u> |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>                   |      | <u>2.509.050</u> | <u>2.459.627</u> | <u>2.640.391</u> | <u>2.588.440</u> |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras individuais e consolidadas.

# MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

## BALANÇOS PATRIMONIAIS

EM 31 DE MARÇO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022

(Em milhares de reais - R\$)

| PASSIVO   | Nota | Controladora     |                  | Consolidado      |                  |
|---|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   |      | 31/03/2023       | 31/12/2022       | 31/03/2023       | 31/12/2022       |
| <b>CIRCULANTE</b>                                       |      |                  |                  |                  |                  |
| Contas a pagar a terceiros                              | 11.1 | 133.715          | 175.106          | 192.313          | 224.801          |
| Contas a pagar – aquisições de controladas              | 11.2 | 471              | 452              | 471              | 452              |
| Contas a pagar a partes relacionadas                    | 15.c | 63               | 1.041            | -                | -                |
| Empréstimos e financiamentos                            | 12   | 1.689            | 1.680            | 32.036           | 31.709           |
| Debêntures  | 13   | 64.595           | 47.485           | 64.595           | 47.485           |
| Arrendamentos a pagar                                   | 14   | 29.741           | 27.890           | 30.156           | 28.307           |
| Salários e encargos sociais                             |      | 37.454           | 36.432           | 38.097           | 37.262           |
| Programa de recuperação fiscal (REFIS)                  |      | 1.569            | 1.567            | 1.569            | 1.567            |
| Imposto de renda e contribuição social a pagar          | 19   | 427              | 4.838            | 2.818            | 6.537            |
| Tributos a pagar  | 19   | 9.594            | 8.712            | 10.201           | 9.577            |
| Provisão para participação nos resultados               | 16.d | 33.215           | 27.193           | 33.215           | 27.193           |
| Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar        | 20   | 18.093           | 1.211            | 18.093           | 1.211            |
| Outros passivos   |      | 490              | 471              | 848              | 828              |
|   |      | <b>331.116</b>   | <b>334.078</b>   | <b>424.412</b>   | <b>416.929</b>   |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                                   |      |                  |                  |                  |                  |
| Empréstimos e Financiamentos                            | 12   | 1.111            | 1.451            | 22.382           | 30.781           |
| Contas a pagar a terceiros                              | 11.1 | 10.793           | 3.676            | 10.793           | 3.676            |
| Contas a pagar – aquisições de controladas              | 11.2 | 12.942           | 12.524           | 23.668           | 22.524           |
| Debêntures  | 13   | 762.692          | 774.670          | 762.692          | 774.670          |
| Arrendamento a pagar                                    | 14   | 64.329           | 59.182           | 64.329           | 59.286           |
| Provisão para riscos tributários, cíveis e trabalhistas | 18   | 13.172           | 11.958           | 16.991           | 16.153           |
| Programa de recuperação fiscal (REFIS)                  |      | 510              | 894              | 510              | 894              |
| Tributos a pagar  | 19   | 11.754           | 11.520           | 11.754           | 11.520           |
| Provisão para benefícios pós-emprego                    | 16.a | 11.560           | 11.249           | 11.560           | 11.249           |
| Outros passivos   |      | 865              | 1.220            | 984              | 1.381            |
|   |      | <b>889.728</b>   | <b>888.344</b>   | <b>925.663</b>   | <b>932.134</b>   |
| <b>TOTAL DO PASSIVO</b>                                 |      | <b>1.220.844</b> | <b>1.222.422</b> | <b>1.350.075</b> | <b>1.349.063</b> |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                               |      |                  |                  |                  |                  |
| Capital social subscrito                                | 20   | 1.091.560        | 1.091.560        | 1.091.560        | 1.091.560        |
| Reservas de capital                                     | 20   | 4.521            | 1.485            | 4.521            | 1.485            |
| Reservas de lucros                                      | 20   | 203.632          | 203.632          | 203.632          | 203.632          |
| Ações em tesouraria                                     | 20   | (41.467)         | (41.467)         | (41.467)         | (41.467)         |
| Ajuste de avaliação patrimonial                         |      | (18.005)         | (18.005)         | (18.005)         | (18.005)         |
| Lucros acumulados                                       |      | 47.965           | -                | 47.965           | -                |
| <b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO ATRIBUÍVEL AOS:</b>               |      |                  |                  |                  |                  |
| Acionistas Controladores                                |      |                  | -                | 1.288.206        | 1.237.205        |
| Acionistas Não Controladores                            |      |                  | -                | 2.110            | 2.172            |
| <b>TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                      |      | <b>1.288.206</b> | <b>1.237.205</b> | <b>1.290.316</b> | <b>1.239.377</b> |
| <b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>            |      | <b>2.509.050</b> | <b>2.459.627</b> | <b>2.640.391</b> | <b>2.588.440</b> |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras individuais e consolidadas.

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

### DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS

PARA OS PERÍODOS DE TRÊS MESES FINDOS EM 31 DE MARÇO DE 2023 E 2022

(Em milhares de reais - R\$)

|   | Nota | Controladora   |                | Consolidado    |                |
|---|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|   |      | 31/03/2023     | 31/03/2022     | 31/03/2023     | 31/03/2022     |
| Receita líquida de vendas e serviços                  | 22   | 299.631        | 218.785        | 324.697        | 235.096        |
| Custo dos produtos vendidos e serviços prestados      | 23   | (101.519)      | (76.875)       | (114.376)      | (83.650)       |
| <b>LUCRO BRUTO</b>                                    |      | <b>198.112</b> | <b>141.910</b> | <b>210.321</b> | <b>151.446</b> |
| Despesas com vendas, gerais e administrativas         | 23   | (90.281)       | (71.507)       | (96.748)       | (77.835)       |
| Provisão para perdas de crédito esperadas             | 4    | (20.118)       | (8.059)        | (7.109)        | (8.009)        |
| Resultado de participações em investimentos           | 8    | 7.760          | 2.547          | -              | -              |
| Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas     |      | 2.532          | 124            | 2.554          | 173            |
| <b>LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO E IMPOSTOS</b> |      | <b>98.005</b>  | <b>65.015</b>  | <b>109.018</b> | <b>65.775</b>  |
| Receitas financeiras                                  | 24   | 24.956         | 4.511          | 27.374         | 6.910          |
| Despesas financeiras                                  | 24   | (38.542)       | (7.994)        | (41.648)       | (9.013)        |
| Resultado financeiro líquido                          |      | (13.586)       | (3.483)        | (14.274)       | (2.103)        |
| <b>LUCRO ANTES DOS IMPOSTOS</b>                       |      | <b>84.419</b>  | <b>61.532</b>  | <b>94.744</b>  | <b>63.672</b>  |
| Imposto de renda e contribuição social corrente       | 17   | (15.623)       | (17.530)       | (18.229)       | (19.465)       |
| Imposto de renda e contribuição social diferido       | 17   | (2.355)        | (3.153)        | (10.136)       | (3.363)        |
| <b>LUCRO DO PERÍODO</b>                               |      | <b>66.441</b>  | <b>40.849</b>  | <b>66.379</b>  | <b>40.844</b>  |
| <b>LUCRO ATRIBUÍVEL AOS:</b>                          |      |                |                |                |                |
| Acionistas Controladores                              |      | -              | -              | 66.441         | 40.849         |
| Acionistas Não Controladores                          |      | -              | -              | (62)           | (5)            |
| <b>LUCRO BÁSICO E DILUÍDO POR AÇÃO - R\$</b>          | 21   | <b>0,32</b>    | <b>0,20</b>    | <b>0,32</b>    | <b>0,20</b>    |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das informações financeiras individuais e consolidadas.

**MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.**

**DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS ABRANGENTES**  
**PARA OS PERÍODOS DE TRÊS MESES FINDOS EM 31 DE MARÇO DE 2023 E 2022**  
 (Em milhares de reais - R\$)

|   | Controladora  |               | Consolidado   |               |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
|   | 31/03/2023    | 31/03/2022    | 31/03/2023    | 31/03/2022    |
| LUCRO DO PERÍODO                                | 66.441        | 40.849        | 66.379        | 40.844        |
| <b>TOTAL DO RESULTADO ABRANGENTE DO PERÍODO</b> | <b>66.441</b> | <b>40.849</b> | <b>66.379</b> | <b>40.844</b> |
| RESULTADO ABRANGENTE TOTAL ATRIBUÍDO AOS:       |               |               |               |               |
| Acionistas controladores                        | -             | -             | 66.441        | 40.849        |
| Acionistas não controladores                    | -             | -             | (62)          | (5)           |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras individuais e consolidadas.

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

### DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS PERÍODOS DE TRÊS MESES FINDOS EM 31 DE MARÇO DE 2023 E 2022 (Em milhares de reais - R\$)

|                             | Capital social subscrito | Reservas de capital       |                            |                     | Reservas de lucros |                    |                                 | Lucros Acumulados | Atribuível aos Acionistas Controladores | Participação de não Controladores | Total     |
|-----------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|---------------------------------|-------------------|---|-----------------------------------|-----------|
|                             |                          | Prêmio de opções de ações | Custo com Emissão de ações | Ações em tesouraria | Legal              | Retenção de lucros | Ajuste de avaliação patrimonial |                   |   |                                   |           |
| EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021   | 1.090.336                | 61.625                    | (18.448)                   | (70.155)            | 5.985              | 38.437             | (17.050)                        | -                 | 1.090.730                               | 2.231                             | 1.092.961 |
| Prêmio de opções de ações   | -                        | 961                       | -                          | 48.919              | -                  | -                  | -                               | -                 | 49.880                                  | -                                 | 49.880    |
| Compra (venda) de ações     | -                        | (48.919)                  | -                          | (2.839)             | -                  | -                  | -                               | -                 | (51.758)                                | -                                 | (51.758)  |
| Lucro do período            | -                        | -                         | -                          | -                   | -                  | -                  | -                               | 40.849            | 40.849                                  | (5)                               | 40.844    |
| EM 31 DE MARÇO DE 2022      | 1.090.336                | 13.667                    | (18.448)                   | (24.075)            | 5.985              | 38.437             | (17.050)                        | 40.849            | 1.129.701                               | 2.226                             | 1.131.927 |
| EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022   | 1.091.560                | 19.933                    | (18.448)                   | (41.467)            | 16.810             | 186.822            | (18.005)                        | -                 | 1.237.205                               | 2.172                             | 1.239.377 |
| Programas baseados em ações | -                        | 3.036                     | -                          | -                   | -                  | -                  | -                               | -                 | 3.036                                   | -                                 | 3.036     |
| Juros sobre capital próprio | -                        | -                         | -                          | -                   | -                  | -                  | -                               | (18.476)          | (18.476)                                | -                                 | (18.476)  |
| Lucro do período            | -                        | -                         | -                          | -                   | -                  | -                  | -                               | 66.441            | 66.441                                  | (62)                              | 66.379    |
| EM 31 DE MARÇO DE 2023      | 1.091.560                | 22.969                    | (18.448)                   | (41.467)            | 16.810             | 186.822            | (18.005)                        | 47.965            | 1.288.206                               | 2.110                             | 1.290.316 |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras individuais e consolidadas.

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

## DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA

PARA OS PERÍODOS DE TRÊS MESES FINDOS EM 31 DE MARÇO DE 2023 E 2022

(Em milhares de reais - R\$)

|  | Controladora     |                | Consolidado      |                |
|--|------------------|----------------|------------------|----------------|
|  | 31/03/2023       | 31/03/2022     | 31/03/2023       | 31/03/2022     |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                               |                  |                |                  |                |
| Lucros do período  | 66.441           | 40.849         | 66.379           | 40.844         |
| <b>AJUSTES POR:</b>  |                  |                |                  |                |
| Depreciação e amortização  | 43.124           | 35.464         | 52.341           | 39.174         |
| Imposto de renda e contribuição social diferido                                  | 2.355            | 3.153          | 10.136           | 3.363          |
| Provisão (reversão) para riscos tributários, cíveis e trabalhistas               | (234)            | (1.375)        | (708)            | 40             |
| Provisão para despesa com opções de ações  | 3.036            | 961            | 3.036            | 961            |
| Benefícios Pós-Emprego   | 312              | 220            | 312              | 220            |
| Valor residual dos ativos imobilizados e intangíveis vendidos e baixados         | 3.098            | 1.176          | 3.140            | 1.189          |
| Juros e variações monetárias ativas e passivas líquidas                          | 34.068           | 5.701          | 36.484           | 6.156          |
| Juros sobre arrendamentos  | 2.199            | 1.224          | 2.214            | 1.250          |
| Provisão para perdas esperadas no contas a receber                               | 20.118           | 8.059          | 7.109            | 8.009          |
| Provisão para estoques de giro lento   | 3.983            | 770            | 795              | 838            |
| Provisão para participação nos resultados  | 6.072            | 3.586          | 6.072            | 3.644          |
| Resultado de participação em investimentos                                       | (7.760)          | (2.547)        | -                | -              |
| Outras provisões (reversões)   | (4.608)          | 2.982          | (6.370)          | 2.814          |
| <b>VARIAÇÃO NOS ATIVOS E PASSIVOS OPERACIONAIS:</b>                              |                  |                |                  |                |
| Contas a receber   | (13.399)         | (28.913)       | (11.346)         | (29.372)       |
| Aquisições de bens do ativo imobilizado de locação                               | (118.042)        | (26.376)       | (308.243)        | (27.248)       |
| Estoques   | 1.885            | 1.046          | 1.269            | 198            |
| Tributos a recuperar   | (10.562)         | (401)          | (27.182)         | (389)          |
| IRPJ e CSLL a compensar  | (1.545)          | (370)          | (1.426)          | (483)          |
| Depósitos judiciais  | (25)             | (581)          | (23)             | (593)          |
| Outros ativos  | (5.078)          | 170            | (6.436)          | 233            |
| Fornecedores   | (30.248)         | (833)          | (17.754)         | (975)          |
| Salários e encargos sociais  | 1.021            | 2.860          | 835              | 2.482          |
| Participação nos resultados  | (50)             | -              | (50)             | -              |
| Tributos a pagar   | 16.325           | 18.159         | 18.367           | 19.446         |
| Outros passivos  | (333)            | 26             | (374)            | 269            |
| Processos judiciais liquidados   | (708)            | (2.008)        | (708)            | (2.122)        |
| Juros pagos  | (15.879)         | (4.187)        | (18.107)         | (4.274)        |
| Imposto de renda e contribuição social pagos                                     | (20.002)         | (15.182)       | (21.610)         | (17.239)       |
| <b>CAIXA LÍQUIDO GERADO PELAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>                        | <b>(24.436)</b>  | <b>43.633</b>  | <b>(211.848)</b> | <b>48.435</b>  |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS:</b>                          |                  |                |                  |                |
| Aporte de Capital em Controlada  | (163.000)        | -              | -                | -              |
| Aquisições de bens do ativo imobilizado, bens de uso próprio e intangível        | (16.067)         | (9.272)        | (16.844)         | (9.296)        |
| JCP recebidos  | -                | 1.582          | -                | 1.582          |
| <b>CAIXA LÍQUIDO UTILIZADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>                    | <b>(179.067)</b> | <b>(7.690)</b> | <b>(16.844)</b>  | <b>(7.714)</b> |
| <b>FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO:</b>                          |                  |                |                  |                |
| Captação de empréstimos e debêntures   | -                | 296.661        | -                | 297.238        |
| Depósitos bancários vinculados   | 7.320            | (103)          | 7.320            | (103)          |
| Aquisição de ações em tesouraria   | -                | (2.839)        | -                | (2.839)        |
| Amortização de empréstimos e debêntures  | (11.812)         | (11.482)       | (17.860)         | (15.441)       |
| Arrendamento pagos   | (9.828)          | (5.233)        | (9.951)          | (5.541)        |
| <b>CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS (UTILIZADO NAS) ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO</b> | <b>(14.320)</b>  | <b>277.004</b> | <b>(20.491)</b>  | <b>273.314</b> |
| <b>AUMENTO/(REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA, LÍQUIDO</b>               | <b>(217.823)</b> | <b>312.947</b> | <b>(249.183)</b> | <b>314.035</b> |
| Caixa e equivalentes de caixa no início do período                               | 746.359          | 112.997        | 780.131          | 202.719        |
| Caixa e equivalentes de caixa no final do período                                | 528.536          | 425.944        | 530.948          | 516.754        |
| <b>AUMENTO/(REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA, LÍQUIDO</b>               | <b>(217.823)</b> | <b>312.947</b> | <b>(249.183)</b> | <b>314.035</b> |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras individuais e consolidadas.

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

## DEMONSTRAÇÕES DE VALORES ADICIONADOS

PARA OS PERÍODOS DE TRÊS MESES FINDOS EM 31 DE MARÇO DE 2023 E 2022

(Em milhares de reais - R\$)

|  | Controladora   |                | Consolidado    |                |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
|  | 31/03/2023     | 31/03/2022     | 31/03/2023     | 31/03/2022     |
| <b>RECEITAS:</b>   |                |                |                |                |
| Vendas de mercadorias, produtos e serviços                           | 345.345        | 252.293        | 374.775        | 271.547        |
| Cancelamentos e descontos  | (17.429)       | (11.808)       | (18.382)       | (12.364)       |
| Outras receitas  | 2.620          | 140            | 2.644          | 192            |
| Provisão para perda de créditos esperadas                            | (20.118)       | (8.059)        | (7.109)        | (8.009)        |
|  | <b>310.418</b> | <b>232.566</b> | <b>351.928</b> | <b>251.366</b> |
| <b>INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS:</b>                              |                |                |                |                |
| Custo dos produtos vendidos, das mercadorias e dos serviços vendidos | (1.862)        | (373)          | (6.063)        | (2.639)        |
| Materiais, energia, serviços de terceiros e outros                   | (76.853)       | (62.190)       | (80.065)       | (66.690)       |
| Baixa de ativos  | (3.098)        | (1.176)        | (3.140)        | (1.189)        |
| Valor adicionado bruto   | <b>228.605</b> | <b>168.827</b> | <b>262.660</b> | <b>180.848</b> |
| Depreciação, amortização e exaustão                                  | (43.124)       | (35.464)       | (52.341)       | (39.174)       |
| Valor adicionado líquido produzido pela companhia                    | <b>185.481</b> | <b>133.363</b> | <b>210.319</b> | <b>141.674</b> |
| <b>VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA:</b>                   |                |                |                |                |
| Receitas financeiras   | 24.956         | 4.511          | 27.374         | 6.911          |
| Resultado de equivalência patrimonial                                | 7.760          | 2.547          | -              | -              |
| Valor adicionado total a distribuir                                  | <b>218.197</b> | <b>140.421</b> | <b>237.693</b> | <b>148.585</b> |
| <b>DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO</b>                              |                |                |                |                |
| Pessoal e encargos   | 55.074         | 38.735         | 56.752         | 40.448         |
| Remuneração direta   | 42.501         | 30.389         | 43.706         | 31.577         |
| Benefícios   | 10.012         | 6.537          | 10.389         | 6.916          |
| FGTS   | 2.561          | 1.809          | 2.657          | 1.955          |
| Impostos, taxas e contribuições                                      | 57.065         | 50.310         | 71.637         | 55.380         |
| Federais   | 56.036         | 49.820         | 69.516         | 54.189         |
| Estaduais  | 655            | 197            | 1.698          | 880            |
| Municipais   | 374            | 293            | 423            | 311            |
| Remuneração sobre o capital de terceiros                             | 39.617         | 10.527         | 42.925         | 11.913         |
| Juros e variações cambiais   | 37.375         | 7.775          | 40.384         | 8.669          |
| Aluguéis   | 2.242          | 2.752          | 2.541          | 3.244          |
| Remuneração de capitais próprios                                     | 66.441         | 40.849         | 66.379         | 40.844         |
| Juros sobre capital próprio  | 18.476         | -              | 18.476         | -              |
| Dividendos   | -              | -              | -              | -              |
| Lucros do período  | 47.965         | 40.849         | 47.965         | 40.849         |
| Participação de acionistas não controladores                         | -              | -              | (62)           | (5)            |
| Valor adicionado distribuído   | <b>218.197</b> | <b>140.421</b> | <b>237.693</b> | <b>148.585</b> |

As notas explicativas da Administração são parte integrante das demonstrações financeiras individuais e consolidadas.

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS  
PARA OS PERÍODOS DE TRÊS MESES FINDOS EM 31 DE MARÇO DE 2023 E 2022  
(Em milhares de reais - R\$, exceto quando indicado de outra forma)

### 1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Mills Locação, Serviços e Logística S.A. ("Mills" ou "Companhia"), uma sociedade anônima de capital aberto, está sediada na Cidade do Rio de Janeiro - Brasil. A Companhia atua basicamente nos mercados de infraestrutura, imobiliário e industrial, desempenhando as seguintes atividades principais:

- a) Locação e vendas, inclusive importação e exportação, de estruturas tubulares, escoramentos e equipamentos de acesso em aço e alumínio para construção civil, bem como formas de concretagem reutilizáveis, com fornecimento dos projetos de engenharia relacionados, supervisão e opção de montagem.
- b) Comércio, locação e distribuição de plataformas aéreas de trabalho e manipuladores telescópicos de carga, bem como suas peças e componentes, e assistência técnica e manutenção destes equipamentos.
- c) Participação como acionista ou cotista em outras Companhias ou Sociedades.

O estatuto da Companhia também prevê:

- a) Locação, montagem e desmontagem de andaimes de acesso em áreas industriais.
- b) Prestação de serviços de pintura industrial, jateamento, isolamento térmico, caldeiraria e refratários, bem como os demais serviços inerentes a tais atividades.

As operações da Companhia estão segmentadas de acordo com o modelo de organização e gestão aprovado pela Administração e monitorados pelo pessoal chave, contendo as seguintes unidades de negócio: Rental e Formas e Escoramentos (nota explicativa nº 27).

### 2. PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

#### 2.1. Base de apresentação

##### (i) Declaração de conformidade

As informações financeiras individuais e consolidadas da Companhia foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as Normas Internacionais de Relatório Financeiro (IFRS) emitidas pelo *International Accounting Standards Board (IASB)* e as práticas contábeis adotadas no Brasil.

As práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira, as normas da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e os pronunciamentos, interpretações e orientações do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC).

Estas informações trimestrais intermediárias não incluem todas as informações e divulgações requeridas nas demonstrações financeiras anuais e, portanto, devem ser lidas em conjunto com as demonstrações financeiras da Mills, de 31 de dezembro de 2022, que foram preparadas de acordo as práticas contábeis adotadas no Brasil e de acordo com as normas internacionais de demonstrações financeiras (IFRS) emitidas pelo IASB.

Em atendimento ao Ofício Circular CVM nº 003/2011, de 28 de abril de 2011, a seguir, apresentamos as notas explicativas incluídas nas demonstrações financeiras anuais mais recentes (exercício findo em 31 de dezembro de 2022), as quais, tendo em vista a ausência de alterações relevantes neste período findo em 31 de março de 2023, não estão sendo incluídas de forma completa nestas informações trimestrais.

As notas explicativas não incluídas no período findo em 31 de março de 2023 são as de “julgamentos, estimativas e premissas contábeis significativas”, “gestão de risco financeiro” e “Gestão de Capital”, refletidas, na divulgação das demonstrações financeiras do exercício de 2022, pelas notas explicativas 3, 4 e 5, respectivamente.

## 2.2. Base de elaboração

As mesmas práticas contábeis, métodos de cálculo, julgamentos, estimativas e premissas contábeis significativas foram seguidos nestas informações financeiras referentes ao período findo em 31 de março de 2023 tais como foram aplicadas nas demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2022, divulgadas nas notas explicativas nºs 2 e 3. Tais demonstrações foram publicadas na CVM no dia 28 de fevereiro de 2023 e no dia 4 de abril de 2022 nos jornais Valor Econômico e Diário Oficial do Estado do Rio de Janeiro.

Não identificamos impactos na Companhia em função de novos pronunciamentos contábeis que entraram em vigor em 2023.

## 2.3. Base de consolidação

As informações consolidadas compreendem as informações financeiras da controladora e de suas controladas, utilizando-se a mesma data base e as mesmas práticas contábeis entre a controladora e a controlada.

O controle é obtido quando a companhia detém, direta ou indiretamente, a maioria dos direitos de voto ou estiver exposta ou tiver direito a retornos variáveis com base em seu envolvimento com a investida e tiver a capacidade de afetar esses retornos por meio do poder exercido em relação à investida.

- a) Investimentos em Companhias contabilizados pelo método da equivalência patrimonial

Os investimentos da Companhia em Companhias contabilizadas pelo método da equivalência patrimonial compreendem suas participações em empresas controladas.

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

A seguir são apresentados os detalhes das controladas da Companhia no encerramento do período findo em 31 de março de 2023:

| Nome da controlada                                 | Principal atividade   | Controle     | Participação - % |            |
|--|---|--------------|------------------|------------|
|  |   |              | 31/03/2023       | 31/12/2022 |
| Mills Pesados – Locação, Serviços e Logística S.A. | Venda e locação de equipamentos e prestação de serviços de manutenção e assistências técnica. | Direto       | 100%             | 100%       |
| Nest Locação e Revenda de Máquinas Ltda.           | Locação de Plataformas <i>Low Level</i> Access (até 6 metros de altura)                       | Indireto (*) | 51%              | 51%        |
| Triangel Locação e Serviços Ltda                   | Locação de equipamentos de linha amarela  | Indireto (*) | 100%             | 100%       |

(\*) Controle direto pela subsidiária Mills Pesados – Locação, Serviços e Logística S.A.

No processo de consolidação das informações financeiras são contempladas as seguintes eliminações:

- (i) Participações da controladora no capital, reservas e resultados acumulados das empresas consolidadas.
- (ii) Saldos de contas do ativo e do passivo mantidos entre as empresas consolidadas.
- (iii) Saldos de receitas e despesas decorrentes de transações realizadas entre empresas consolidadas.

### 3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA E DEPÓSITOS BANCÁRIOS VINCULADOS

|                                    | Controladora   |                | Consolidado    |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                    | 31/03/2023     | 31/12/2022     | 31/03/2023     | 31/12/2022     |
| Caixa e bancos                     | 7.164          | 2.158          | 7.605          | 16.676         |
| Aplicações Financeiras             | 521.372        | 744.201        | 523.343        | 763.455        |
|                                    | <b>528.536</b> | <b>746.359</b> | <b>530.948</b> | <b>780.131</b> |
| Depósitos bancários vinculados (*) | 8.721          | 16.041         | 8.721          | 16.041         |

(\*) O valor de R\$8.721 está restrito para fins de pagamento de dívida em 31 de março de 2023, referente a percentual sobre o saldo devedor da 6ª e 7ª emissão de debêntures.

Os saldos registrados como caixa e equivalentes de caixa referem-se substancialmente aos depósitos e às aplicações financeiras de curto prazo, de alta liquidez, que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.

Em 31 de março de 2023, as aplicações financeiras referem-se a certificados de depósitos bancários CDB e cotas de fundo de investimento em renda fixa referenciados DI com liquidez diária e são remuneradas pela taxa média de 102,77% do Certificado de Depósito Interbancário - CDI (101,08%, em 31 de dezembro de 2022).

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

## 4. CONTAS A RECEBER DE TERCEIROS

| Unidade de negócio    | Controladora           |                  |                          |                        |                 |                          |
|-----------------------|------------------------|------------------|--------------------------|------------------------|-----------------|--------------------------|
|                       | 31/03/2023             |                  |                          | 31/12/2022             |                 |                          |
|                       | Contas a receber bruto | PCE              | Contas a receber líquido | Contas a receber bruto | PCE             | Contas a receber líquido |
| Formas e Escoramentos | 77.848                 | (38.097)         | 39.751                   | 73.439                 | (39.201)        | 34.238                   |
| Rental                | 260.961                | (68.754)         | 192.207                  | 237.355                | (52.470)        | 184.885                  |
|                       | <b>338.809</b>         | <b>(106.851)</b> | <b>231.958</b>           | <b>310.794</b>         | <b>(91.671)</b> | <b>219.123</b>           |

| Unidade de negócio    | Consolidado            |                  |                          |                        |                  |                          |
|-----------------------|------------------------|------------------|--------------------------|------------------------|------------------|--------------------------|
|                       | 31/03/2023             |                  |                          | 31/12/2022             |                  |                          |
|                       | Contas a receber bruto | PCE              | Contas a receber líquido | Contas a receber bruto | PCE              | Contas a receber líquido |
| Formas e Escoramentos | 77.848                 | (38.097)         | 39.751                   | 73.439                 | (39.201)         | 34.238                   |
| Rental (*)            | 281.130                | (69.145)         | 211.985                  | 279.215                | (66.344)         | 212.871                  |
|                       | <b>358.978</b>         | <b>(107.242)</b> | <b>251.736</b>           | <b>352.654</b>         | <b>(105.545)</b> | <b>247.109</b>           |

As movimentações, no período findo em 31 de março de 2023 e de 31 de dezembro 2022, na provisão para perdas de crédito esperadas de contas a receber de clientes da Companhia e suas controladas são as seguintes:

|  | Controladora     |                 | Consolidado      |                  |
|--|------------------|-----------------|------------------|------------------|
|  | 31/03/2023       | 31/12/2022      | 31/03/2023       | 31/12/2022       |
| Saldo no início do período             | (91.671)         | (77.627)        | (105.545)        | (97.601)         |
| Incorporação SK Rental                 | -                | (889)           | -                | -                |
| Saldo após a incorporação              | (91.671)         | (78.516)        | (105.545)        | (97.601)         |
| Impacto líquido de PCE no resultado:   | (20.118)         | (27.145)        | (7.109)          | (26.315)         |
| Provisão                               | (7.004)          | (28.192)        | (7.940)          | (29.085)         |
| Redução de Capital – Mills Pesados (*) | (13.945)         | -               | -                | -                |
| Reversão                               | 831              | 1.047           | 831              | 2.770            |
| Baixas (**)                            | 4.938            | 13.990          | 5.412            | 18.371           |
|  | <b>(106.851)</b> | <b>(91.671)</b> | <b>(107.242)</b> | <b>(105.545)</b> |

(\*) Com a redução de capital realizada no dia 17 de março de 2023, conforme descrito na nota explicativa 8.1, o contas a receber da investida Mills Pesados foi integralmente transferido para sua controladora, assim como o valor provisionado de perda de créditos esperada.

(\*\*) No período findo em 31 de março de 2023, a Companhia efetuou baixas de títulos vencidos até cinco anos, no valor total de R\$5.412 no consolidado (R\$4.938 na controladora) que não estão refletidos na demonstração dos fluxos de caixa por não representarem movimentações de caixa.

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

A análise de vencimentos do contas a receber bruto está demonstrada a seguir:

|                                  | Controladora   |                | Consolidado    |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                  | 31/03/2023     | 31/12/2022     | 31/03/2023     | 31/12/2022     |
| A vencer                         | 225.446        | 209.914        | 243.879        | 234.837        |
| Vencidos de 1 a 60 dias          | 24.624         | 27.720         | 25.707         | 30.000         |
| Vencidos de 61 a 120 dias        | 10.740         | 6.788          | 11.240         | 6.813          |
| Vencidos de 121 a 180 dias       | 5.931          | 5.420          | 6.080          | 5.635          |
| Vencidos acima de 180 a 360 dias | 13.631         | 15.233         | 13.635         | 15.699         |
| Vencidos acima de 360 dias       | 58.437         | 45.719         | 58.437         | 59.670         |
|                                  | <b>338.809</b> | <b>310.794</b> | <b>358.978</b> | <b>352.654</b> |

## 5. ESTOQUES

|  | Controladora  |               | Consolidado   |               |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  | 31/03/2023    | 31/12/2022    | 31/03/2023    | 31/12/2022    |
| Mercadorias para revenda                 | 929           | 714           | 1.128         | 1.214         |
| Peças de reposição e suprimentos         | 76.642        | 69.218        | 80.923        | 82.106        |
| Provisão para estoques de giro lento (*) | (8.926)       | (4.943)       | (8.926)       | (8.132)       |
|  | <b>68.645</b> | <b>64.989</b> | <b>73.125</b> | <b>75.188</b> |

(\*) Itens dos estoques sem movimentação há mais de um ano.

Os estoques de peças de reposição destinam-se, principalmente, aos equipamentos motorizados de acesso. Todos os estoques são avaliados pelo seu custo médio.

| Provisão para estoques de giro lento    | Controladora   | Consolidado    |
|---|----------------|----------------|
| Saldos em 31/12/2022                    | (4.943)        | (8.132)        |
| Provisão                                | (1.224)        | (4.375)        |
| Redução de Capital – Mills Pesados (**) | (3.101)        | -              |
| Reversão                                | 342            | 3.581          |
| <b>Saldos em 31/03/2023</b>             | <b>(8.926)</b> | <b>(8.926)</b> |

(\*\*) No período findo em 31 de março de 2023, a Companhia efetuou baixas de títulos vencidos até cinco anos, no valor total de R\$5.412 no consolidado (R\$4.938 na controladora) que não estão refletidos na demonstração dos fluxos de caixa por não representarem movimentações de caixa.

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

## 6. TRIBUTOS A RECUPERAR

|                               | Controladora  |               | Consolidado   |               |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                               | 31/03/2023    | 31/12/2022    | 31/03/2023    | 31/12/2022    |
| IRPJ e CSLL a recuperar (*)   | 10.091        | 8.546         | 17.632        | 16.206        |
| PIS e COFINS a recuperar (**) | 33.394        | 23.428        | 67.414        | 39.557        |
| ICMS a recuperar (***)        | 782           | 177           | 827           | 1.287         |
| Outros                        | 338           | 347           | 1.552         | 1.767         |
|                               | <b>44.605</b> | <b>32.498</b> | <b>87.425</b> | <b>58.817</b> |
| Circulante                    | 19.558        | 14.926        | 38.963        | 30.243        |
| Não Circulante                | 25.047        | 17.572        | 48.462        | 28.574        |

(\*) Refere-se ao saldo negativo de imposto de renda e do imposto de renda retido na fonte sobre o resgate de aplicações financeiras, que serão atualizados mensalmente com base na SELIC e compensados com tributos federais até 31 de dezembro de 2023.

(\*\*) Os créditos de Programa de Integração Social (PIS) e de Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social (COFINS) referem-se, basicamente, aos montantes recuperáveis sobre aquisições de ativo imobilizado compensados à razão de 1/48 avos ao mês com as obrigações tributárias federais de PIS e COFINS não cumulativos. A segregação entre circulante e não circulante considera a compensação esperada durante o período.

(\*\*\*) Corresponde aos créditos de Imposto sobre a Circulação de Mercadorias e Serviços (ICMS) incidentes sobre as operações da Companhia, em decorrência da aquisição de mercadorias para revenda.

## 7. ATIVOS MANTIDOS PARA VENDA

O Pronunciamento Técnico CPC 31 (IFRS 5), determina que um ativo não circulante deverá ser classificado como um ativo disponível para venda se o seu valor contábil vai ser recuperado, por meio de transação de venda em vez do uso contínuo. Desta forma, a Companhia classificou esses bens recebidos por meio de permuta, na conta de ativos mantidos para venda.

|                                       | Controladora e Consolidado (*) |               |
|---------------------------------------|--------------------------------|---------------|
|                                       | 31/03/2023                     | 31/12/2022    |
| Ativos mantidos para venda            | 22.053                         | 22.244        |
| Perda por desvalorização de ativo (i) | (3.139)                        | (3.139)       |
|                                       | <b>18.914</b>                  | <b>19.105</b> |

(\*) Os saldos apresentados em 31 de março de 2023 e 31 de dezembro de 2022 são integralmente registrados na controladora.

(i) A provisão por perda por desvalorização de ativo disponível a venda, que é avaliada anualmente, é o resultado da diferença entre o valor contábil e o valor de mercado desses ativos em 31 de dezembro de 2022 (líquidos de despesas inerentes a venda), conforme laudos de avaliação elaborados por especialistas imobiliários.

## 8. INVESTIMENTOS

## 8.1. Ativos avaliados pelo método de equivalência patrimonial

Mills Pesados – Locação, Serviços e Logística S.A.

A Mills Pesados é uma empresa de capital fechado, controlada pela Companhia e tem como objeto social a comercialização, o aluguel e a distribuição de plataformas aéreas de trabalho, manipuladores telescópicos, geradores, equipamento de movimentação de terra, torre de iluminação, compressores de ar e outros equipamentos, peças de reposição e componentes e a prestação serviços de assistência técnica e manutenção.

Em 13 de setembro de 2022 foi realizada a aquisição da Triengel Locações e Serviços Ltda refletida, na divulgação das demonstrações financeiras do exercício de 2022, pela nota explicativa 1.1.

| Movimento dos investimentos em controladas                          | Controladora   |
|---|----------------|
| Saldo em 31 de dezembro de 2022                                     | 381.324        |
| Amortização e depreciação de mais valia de imobilizado e intangível | (940)          |
| Resultado do período  | 8.700          |
| Dividendos a receber  | (15)           |
| Redução de Capital  | (34.276)       |
| Investimento em controlada  | 163.000        |
| <b>Saldo em 31 de março de 2023</b>                                 | <b>517.793</b> |

Por estratégia de negócios da Companhia na qual realizou a transferência do segmento de equipamentos “leves” para a controladora Mills Locações, conforme Assembleia Geral de Extraordinária realizada em 17 de março de 2023 (“AGE”), foi aprovada a redução do capital social da controlada Mills Pesados, no valor de R\$ 34.276.207,04 conforme abaixo:

| Redução de capital        | Controladora  |
|---------------------------|---------------|
| Contas a receber          | 22.460        |
| Estoques para revenda     | 3.763         |
| Estoques de uso e consumo | 5.760         |
| Equipamentos de locação   | 2.183         |
| Bens de uso               | 108           |
| Software                  | 2             |
| <b>Total</b>              | <b>34.276</b> |

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

| Informações da controlada | Mills Pesados  |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
|                           | 31/03/2023     | 31/12/2022     |
| Participação - %          | 100%           | 100%           |
| Ativo circulante          | 9.523          | 34.133         |
| Ativo não circulante      | 420.560        | 260.022        |
| Passivo circulante        | 9.485          | 11.185         |
| Passivo não circulante    | 14.665         | 14.459         |
| <b>Patrimônio líquido</b> | <b>405.933</b> | <b>268.511</b> |

| Informações da controlada                                    | Mills Pesados |              |
|--|---------------|--------------|
|  | 31/03/2023    | 31/12/2022   |
| Receitas líquidas  | 8.953         | 10.571       |
| Custos e despesas  | 8.194         | (5.828)      |
| Lucro antes dos impostos                                     | 17.147        | 4.743        |
| Imposto de renda e contribuição social correntes e diferidos | (8.447)       | (1.349)      |
| <b>Resultado do período</b>                                  | <b>8.700</b>  | <b>3.394</b> |

Reach Locações S.A.

Em 4 de março de 2022, as Companhias, Mills e Mills Pesados, deliberaram sobre a constituição da sociedade por ações sob a denominação de Reach Locações S.A.

O capital social da Reach Locações S.A. é de R\$1.000,00 (um mil reais) dividido em 1.000 (um mil) ações ordinárias nominativas escriturais, sem valor nominal. O preço de emissão das referidas ações foi fixado em R\$1,00 (um real), nos termos do artigo 14 da Lei das Sociedades Anônimas. O capital social foi totalmente subscrito pelos acionistas da seguinte forma:

- Mills subscreve 999 (novecentas e noventa e nove) ações ordinárias nominativas, sem valor nominal; e
- Mills Pesados subscreve 01 (uma) ação ordinária nominativa, sem valor nominal.

A Reach Locações S.A. é uma empresa de capital fechado, e tem como objeto social locação, intermediação comercial e venda, com montagem ou não, de bens móveis de fabricação própria ou adquiridos de terceiros, compreendendo formas, escoramentos, andaimes, pisos, estruturas e equipamentos semelhantes, em aço, alumínio, metal, plástico e madeira, bem como suas peças, componentes, acessórios e matérias primas.

Importação e exportação dos bens acima descritos, inclusive suas peças, componentes e matérias primas; consultoria e venda de projetos de engenharia; construção de coberturas em tenda estruturada, com fechamento em lona plástica ou similar; instalações elétricas de baixa tensão; e a participação como acionista ou quotista, em outras companhias ou sociedades. A Companhia tem sua sede e foro na Cidade de Cotia, Estado de São Paulo.

Tecpar Comércio e Locação de Equipamentos LTDA

Em 18 de abril de 2022 foi realizada a aquisição da Tecpar Comércio e Locação de Equipamentos Ltda (“Tecpar Equipamentos”) que foi incorporada na Mills Locações em 26 de julho de 2022 refletida, na divulgação das demonstrações financeiras do exercício de 2022, pela nota explicativa 1.1.

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

## 9. IMOBILIZADO

| Custo do imobilizado bruto   | Equipamentos de locação e uso operacional | Equipamento de locação a imobilizar | Total equipamentos de locação e uso operacional | Benefícios em propriedade de terceiros | Edifícios e terrenos | Computadores e periféricos | Veículos | Instalação | Móveis e utensílios | Direito de uso Imóveis | Direito de uso Veículos | Direito de uso de equipamentos | Obras em andamento | Total de bens de uso próprio | Total Controladora |
|--|---|-------------------------------------|---|--|----------------------|----------------------------|----------|------------|---------------------|------------------------|-------------------------|--------------------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|
| Saldos em 31 de dezembro de 2021                                       | 1.373.638                                 | -                                   | 1.373.638                                       | 30.808                                 | 21.117               | 22.872                     | 1.094    | 10.277     | 15.706              | 76.180                 | 14.174                  | -                              | 8.715              | 200.943                      | 1.574.581          |
| Aquisição  | 262.712                                   | -                                   | 262.712   | 5.230                                  | -                    | 5.756                      | 737      | 127        | 2.123               | -                      | -                       | -                              | 26.235             | 40.208                       | 302.920            |
| Aquisição Altoplat   | 16.734                                    | -                                   | 16.734  | -                                      | -                    | -                          | -        | -          | -                   | -                      | -                       | -                              | -                  | -                            | 16.734             |
| Aquisição por desinvestimento Rohr                                     | 12.571                                    | -                                   | 12.571  | -                                      | -                    | -                          | -        | -          | -                   | -                      | -                       | -                              | -                  | -                            | 12.571             |
| Adição por incorporação - SK Rental                                    | 63.871                                    | -                                   | 63.871  | -                                      | -                    | 251                        | -        | 801        | 198                 | -                      | -                       | -                              | -                  | 1.250                        | 65.121             |
| Adição por incorporação - Tecpar                                       | 44.053                                    | -                                   | 44.053  | -                                      | -                    | 90                         | -        | 9          | 34                  | -                      | -                       | -                              | -                  | 133                          | 44.186             |
| Direitos de uso  | -   | -                                   | -   | -                                      | -                    | -                          | -        | -          | -                   | 40.687                 | 6.165                   | 9.349                          | -                  | 56.201                       | 56.201             |
| Baixa/Alienação  | (58.317)                                  | -                                   | (58.317)  | -                                      | -                    | (21)                       | (346)    | -          | (14)                | -                      | -                       | -                              | -                  | (381)                        | (58.698)           |
| Crédito de PIS e COFINS  | (22.225)                                  | -                                   | (22.225)  | -                                      | -                    | -                          | -        | -          | -                   | -                      | -                       | -                              | -                  | -                            | (22.225)           |
| Transferência  | -   | -                                   | -   | 17.828                                 | -                    | 269                        | -        | 78         | (229)               | -                      | -                       | -                              | (18.421)           | (475)                        | (475)              |
| Saldos em 31 de dezembro de 2022                                       | 1.693.037                                 | -                                   | 1.693.037                                       | 53.866                                 | 21.117               | 29.217                     | 1.485    | 11.292     | 17.818              | 116.867                | 20.339                  | 9.349                          | 16.529             | 297.879                      | 1.990.916          |
| Aquisição  | 129.721                                   | -                                   | 129.721   | 907                                    | -                    | 2.881                      | -        | -          | 896                 | -                      | -                       | -                              | 5.398              | 10.082                       | 139.803            |
| Adição por redução de capital de controlada - Mills Pesados (nota 8.1) | 22.911                                    | -                                   | 22.911  | 1                                      | -                    | 87                         | 411      | -          | 240                 | -                      | -                       | -                              | -                  | 739                          | 23.650             |
| Direitos de uso  | -   | -                                   | -   | -                                      | -                    | -                          | -        | -          | -                   | 14.023                 | 438                     | -                              | -                  | 14.461                       | 14.461             |
| Baixa/Alienação  | (22.693)                                  | -                                   | (22.693)  | -                                      | -                    | (875)                      | (316)    | -          | -                   | -                      | -                       | -                              | -                  | (1.191)                      | (23.884)           |
| Crédito de PIS e COFINS  | (11.683)                                  | -                                   | (11.683)  | -                                      | -                    | -                          | -        | -          | -                   | -                      | -                       | -                              | -                  | -                            | (11.683)           |
| Transferência  | -   | -                                   | -   | 46                                     | -                    | -                          | -        | -          | -                   | -                      | -                       | -                              | -                  | 46                           | 46                 |
| Saldos em 31 de março de 2023  | 1.811.293                                 | -                                   | 1.811.293                                       | 54.820                                 | 21.117               | 31.310                     | 1.580    | 11.292     | 18.954              | 130.890                | 20.777                  | 9.349                          | 21.927             | 322.016                      | 2.133.309          |

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

| Depreciação acumulada   | Equipamentos de locação e uso operacional | Equipamento de locação a imobilizar | Total equipamentos de locação e uso operacional | Benefeitorias em propriedade de terceiros | Edifícios e terrenos | Computadores e periféricos | Veículos | Instalação | Móveis e utensílios | Direito de uso Imóveis | Direito de uso Veículos | Direito de uso de equipamentos | Obras em andamento | Total de bens de uso próprio | Total Controladora |
|---|---|-------------------------------------|---|---|----------------------|----------------------------|----------|------------|---------------------|------------------------|-------------------------|--------------------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|
| Saldos em 31 de dezembro de 2021  | (1.099.707)                               | -                                   | (1.099.707)                                     | (18.252)                                  | (5.853)              | (16.919)                   | (686)    | (7.364)    | (11.961)            | (34.771)               | (7.714)                 | -                              | -                  | (103.520)                    | (1.203.227)        |
| Depreciação   | (102.776)                                 | -                                   | (102.776)                                       | (5.988)                                   | (616)                | (2.023)                    | (161)    | (886)      | (850)               | (17.468)               | (3.937)                 | (1.020)                        | -                  | (32.949)                     | (135.725)          |
| Depreciação SK Rental   | (22.011)                                  | -                                   | (22.011)  | -   | -                    | (226)                      | -        | (698)      | (181)               | -                      | -                       | -                              | -                  | (1.105)                      | (23.116)           |
| Depreciação Tecpar  | (10.605)                                  | -                                   | (10.605)  | -   | -                    | (36)                       | -        | (1)        | (14)                | -                      | -                       | -                              | -                  | (51)                         | (10.656)           |
| Alienação   | 50.403                                    | -                                   | 50.403  | -   | -                    | 9                          | 90       | -          | 14                  | -                      | -                       | -                              | -                  | 113                          | 50.516             |
| Crédito de PIS e COFINS   | -   | -                                   | -   | (608)                                     | -                    | -                          | -        | (91)       | -                   | -                      | -                       | -                              | -                  | (699)                        | (699)              |
| Transferência   | -   | -                                   | -   | -   | -                    | (71)                       | -        | -          | 71                  | -                      | -                       | -                              | -                  | -                            | -                  |
| Saldos em 31 de dezembro de 2022  | (1.184.696)                               | -                                   | (1.184.696)                                     | (24.848)                                  | (6.469)              | (19.266)                   | (757)    | (9.040)    | (12.921)            | (52.239)               | (11.651)                | (1.020)                        | -                  | (138.211)                    | (1.322.907)        |
| Depreciação   | (29.269)                                  | -                                   | (29.269)  | (2.904)                                   | (154)                | (698)                      | (49)     | (224)      | (237)               | (5.917)                | (1.397)                 | (612)                          | -                  | (12.192)                     | (41.461)           |
| Depreciação por redução de capital de controlada - Mills Pesados (nota 8.1) | (20.729)                                  | -                                   | (20.729)  | (1)                                       | -                    | (86)                       | (411)    | -          | (132)               | -                      | -                       | -                              | -                  | (630)                        | (21.359)           |
| Alienação   | 20.077                                    | -                                   | 20.077  | -   | -                    | 698                        | 196      | -          | -                   | -                      | -                       | -                              | -                  | 894                          | 20.971             |
| Crédito de PIS e COFINS   | -   | -                                   | -   | (296)                                     | -                    | -                          | -        | (23)       | -                   | -                      | -                       | -                              | -                  | (319)                        | (319)              |
| Saldos em 31 de março de 2023   | (1.214.617)                               | -                                   | (1.214.617)                                     | (28.049)                                  | (6.623)              | (19.352)                   | (1.021)  | (9.287)    | (13.290)            | (58.156)               | (13.048)                | (1.632)                        | -                  | (150.458)                    | (1.365.075)        |
| Taxas anuais de depreciação - %   | 10-12-15                                  | -                                   | -   | -   | 4                    | 5                          | 5        | 10         | 10                  | -                      | -                       | -                              | -                  | -                            | -                  |
| <b>Resumo imobilizado líquido</b>   |   |                                     |   |   |                      |                            |          |            |                     |                        |                         |                                |                    |                              |                    |
| Saldo em 31 de dezembro de 2022   | 508.341                                   | -                                   | 508.341   | 29.018                                    | 14.648               | 9.951                      | 728      | 2.252      | 4.897               | 64.628                 | 8.688                   | 8.329                          | 16.529             | 159.668                      | 668.009            |
| Saldo em 31 de março de 2023  | 596.676                                   | -                                   | 596.676   | 26.771                                    | 14.494               | 11.958                     | 559      | 2.005      | 5.664               | 72.734                 | 7.729                   | 7.717                          | 21.927             | 171.558                      | 768.234            |

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

| Custo do imobilizado bruto   | Equipamentos de locação e uso operacional | Equipamento de locação a imobilizar | Total equipamentos de locação e uso operacional | Beneficiarias em propriedade de terceiros | Edifícios e terrenos | Computadores e periféricos | Veículos     | Instalação    | Móveis e utensílios | Direito de uso Imóveis | Direito de uso Veículos | Direito de uso equipamentos | Obras em andamento | Total de bens de uso próprio | Total Consolidado |
|--|---|-------------------------------------|---|---|----------------------|----------------------------|--------------|---------------|---------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------------|--------------------|------------------------------|-------------------|
| <b>Saldos em 31 de dezembro de 2021</b>                                | <b>1.500.152</b>                          | <b>(1)</b>                          | <b>1.500.151</b>                                | <b>31.000</b>                             | <b>21.117</b>        | <b>23.386</b>              | <b>1.671</b> | <b>11.092</b> | <b>16.147</b>       | <b>86.873</b>          | <b>16.482</b>           | <b>-</b>                    | <b>8.744</b>       | <b>216.512</b>               | <b>1.716.663</b>  |
| Saldo inicial aquisição Tecpar   | 35.531                                    | -                                   | 35.531  | -   | -                    | 84                         | 457          | 7             | 30                  | -                      | -                       | -                           | -                  | 578                          | 36.109            |
| Saldo inicial aquisição Triengel                                       | 97.247                                    | 1                                   | 97.248  | -   | -                    | 65                         | 1.541        | -             | 2.075               | -                      | -                       | -                           | -                  | 3.681                        | 100.929           |
| Aquisição  | 369.685                                   | -                                   | 369.685   | 5.230                                     | -                    | 5.984                      | 1.887        | 142           | 2.224               | -                      | -                       | -                           | 26.235             | 41.702                       | 411.387           |
| Aquisição Altoplat   | 16.734                                    | -                                   | 16.734  | -   | -                    | -                          | -            | -             | -                   | -                      | -                       | -                           | -                  | -                            | 16.734            |
| Aquisição por desinvestimento Rohr                                     | 12.571                                    | -                                   | 12.571  | -   | -                    | -                          | -            | -             | -                   | -                      | -                       | -                           | -                  | -                            | 12.571            |
| Direito de uso   | -   | -                                   | -   | -   | -                    | -                          | -            | -             | -                   | 40.813                 | 6.185                   | 9.349                       | -                  | 56.347                       | 56.347            |
| Baixa/alienação  | (63.954)                                  | -                                   | (63.954)  | -   | -                    | (183)                      | (803)        | -             | (15)                | (2.060)                | -                       | -                           | (29)               | (3.090)                      | (67.044)          |
| Crédito de PIS e COFINS  | (22.231)                                  | -                                   | (22.231)  | -   | -                    | -                          | (166)        | -             | (115)               | -                      | -                       | -                           | -                  | (281)                        | (22.512)          |
| Mais-valia - Controlada Tecpar   | 11.866                                    | -                                   | 11.866  | -   | -                    | -                          | -            | -             | -                   | -                      | -                       | -                           | -                  | -                            | 11.866            |
| Mais-valia - Controlada Triengel                                       | 61.126                                    | -                                   | 61.126  | -   | -                    | -                          | -            | -             | -                   | -                      | -                       | -                           | -                  | -                            | 61.126            |
| Incorporação SK  | 13.790                                    | -                                   | 13.790  | -   | -                    | -                          | -            | -             | -                   | -                      | -                       | -                           | -                  | -                            | 13.790            |
| Transferência  | -   | -                                   | -   | 17.828                                    | -                    | 269                        | -            | 78            | (229)               | -                      | -                       | -                           | (18.421)           | (475)                        | (475)             |
| <b>Saldos em 31 de dezembro de 2022</b>                                | <b>2.032.517</b>                          | <b>-</b>                            | <b>2.032.517</b>                                | <b>54.058</b>                             | <b>21.117</b>        | <b>29.605</b>              | <b>4.587</b> | <b>11.319</b> | <b>20.117</b>       | <b>125.626</b>         | <b>22.667</b>           | <b>9.349</b>                | <b>16.529</b>      | <b>314.974</b>               | <b>2.347.491</b>  |
| Aquisição  | 317.585                                   | -                                   | 317.584   | 907                                       | -                    | 3.300                      | 394          | 7             | 899                 | -                      | -                       | -                           | 5.398              | 10.905                       | 328.490           |
| Adição por redução de capital de controlada - Mills Pesados (nota 8.1) | 22.911                                    | -                                   | 22.911  | 1   | -                    | 87                         | 411          | -             | 240                 | -                      | -                       | -                           | -                  | 739                          | 23.650            |
| Direito de uso   | -   | -                                   | -   | -   | -                    | -                          | -            | -             | -                   | 14.023                 | 438                     | -                           | -                  | 14.461                       | 14.461            |
| Baixa/alienação  | (45.701)                                  | -                                   | (45.701)  | -   | -                    | (961)                      | (727)        | (1)           | (243)               | -                      | -                       | -                           | -                  | (1.932)                      | (47.633)          |
| Crédito de PIS e COFINS  | (11.683)                                  | -                                   | (11.683)  | -   | -                    | -                          | -            | -             | -                   | -                      | -                       | -                           | -                  | -                            | (11.683)          |
| Mais-valia - Controlada Nest   | 9   | -                                   | 9   | -   | -                    | -                          | -            | -             | -                   | -                      | -                       | -                           | -                  | -                            | 9                 |
| Transferência  | -   | -                                   | -   | 46  | -                    | -                          | -            | -             | -                   | -                      | -                       | -                           | -                  | 46                           | 46                |
| <b>Saldos em 31 de março de 2023</b>                                   | <b>2.315.638</b>                          | <b>-</b>                            | <b>2.315.638</b>                                | <b>55.012</b>                             | <b>21.117</b>        | <b>32.031</b>              | <b>4.665</b> | <b>11.325</b> | <b>21.013</b>       | <b>139.649</b>         | <b>23.105</b>           | <b>9.349</b>                | <b>21.927</b>      | <b>339.193</b>               | <b>2.654.831</b>  |

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

| Depreciação acumulada   | Equipamentos de locação e uso operacional | Equipamento de locação a imobilizar | Total equipamentos de locação e uso operacional | Benfeitorias em propriedade de terceiros | Edifícios e terrenos | Computadores e periféricos | Veículos | Instalação | Móveis e utensílios | Direito de uso Imóveis | Direito de uso Veículos | Direito de uso de equipamentos | Obras em andamento | Total de bens de uso próprio | Total Consolidado |
|---|---|-------------------------------------|---|--|----------------------|----------------------------|----------|------------|---------------------|------------------------|-------------------------|--------------------------------|--------------------|------------------------------|-------------------|
| Saldos em 31 de dezembro de 2021  | (1.156.848)                               | -                                   | (1.156.848)                                     | (18.419)                                 | (5.853)              | (17.386)                   | (1.097)  | (8.046)    | (12.247)            | (44.387)               | (9.940)                 | -                              | -                  | (117.375)                    | (1.274.223)       |
| Saldo inicial aquisição Tecpar  | (11.643)                                  | -                                   | (11.643)  | -  | -                    | (32)                       | (171)    | (1)        | (13)                | -                      | -                       | -                              | -                  | (217)                        | (11.860)          |
| Saldo inicial aquisição Triengel  | (40.300)                                  | -                                   | (40.300)  | -  | -                    | (10)                       | (687)    | -          | (767)               | -                      | -                       | -                              | -                  | (1.464)                      | (41.764)          |
| Depreciação   | (119.627)                                 | -                                   | (119.627)                                       | (5.990)                                  | (616)                | (2.055)                    | (367)    | (907)      | (1.015)             | (18.198)               | (3.959)                 | (1.020)                        | -                  | (34.127)                     | (153.754)         |
| Baixa/Alienação   | 54.966                                    | -                                   | 54.966  | -  | -                    | 161                        | 272      | -          | 14                  | 2.059                  | -                       | -                              | -                  | 2.506                        | 57.472            |
| Crédito de Pis e COFINS   | -   | -                                   | -   | (608)                                    | -                    | -                          | -        | (91)       | -                   | -                      | -                       | -                              | -                  | (699)                        | (699)             |
| Mais-valia - Controlada Mills   |   |                                     |   |  |                      |                            |          |            |                     |                        |                         |                                |                    |                              |                   |
| Pesados   | (3.761)                                   | -                                   | (3.761)   | -  | -                    | -                          | -        | -          | -                   | -                      | -                       | -                              | -                  | -                            | (3.761)           |
| Mais-valia - Controlada SK  | (2.862)                                   | -                                   | (2.862)   | -  | -                    | -                          | -        | -          | -                   | -                      | -                       | -                              | -                  | -                            | (2.862)           |
| Mais-valia - Controlada Nest  | (108)                                     | -                                   | (108)   | -  | -                    | -                          | -        | -          | -                   | -                      | -                       | -                              | -                  | -                            | (108)             |
| Mais-valia - Controlada Tecpar  | (1.338)                                   | -                                   | (1.338)   | -  | -                    | -                          | -        | -          | -                   | -                      | -                       | -                              | -                  | -                            | (1.338)           |
| Mais-valia - Controlada Triengel  | (1.992)                                   | -                                   | (1.992)   | -  | -                    | -                          | -        | -          | -                   | -                      | -                       | -                              | -                  | -                            | (1.992)           |
| Transferência   | -   | -                                   | -   | -  | -                    | (71)                       | -        | -          | 71                  | -                      | -                       | -                              | -                  | -                            | -                 |
| Saldos em 31 de dezembro de 2022  | (1.283.513)                               | -                                   | (1.283.513)                                     | (25.017)                                 | (6.469)              | (19.393)                   | (2.050)  | (9.045)    | (13.957)            | (60.526)               | (13.899)                | (1.020)                        | -                  | (151.376)                    | (1.434.889)       |
| Depreciação   | (36.124)                                  | -                                   | (36.124)  | (2.904)                                  | (154)                | (757)                      | 178      | (225)      | (242)               | (6.018)                | (1.403)                 | (612)                          | -                  | (12.137)                     | (48.261)          |
| Depreciação por redução de capital de controlada - Mills Pesados (nota 8.1) | (20.729)                                  | -                                   | (20.729)  | (1)                                      | -                    | (86)                       | (411)    | -          | (132)               | -                      | -                       | -                              | -                  | (630)                        | (21.359)          |
| Baixa/Alienação   | 40.892                                    | -                                   | 40.892  | -  | -                    | 787                        | 606      | -          | 134                 | -                      | -                       | -                              | -                  | 1.527                        | 42.419            |
| Crédito de Pis e COFINS   | -   | -                                   | -   | (296)                                    | -                    | -                          | -        | (23)       | -                   | -                      | -                       | -                              | -                  | (319)                        | (319)             |
| Mais-valia - Controlada Mills   |   |                                     |   |  |                      |                            |          |            |                     |                        |                         |                                |                    |                              |                   |
| Pesados   | (940)                                     | -                                   | (940)   | -  | -                    | -                          | -        | -          | -                   | -                      | -                       | -                              | -                  | -                            | (940)             |
| Mais-valia - Controlada Nest  | (27)                                      | -                                   | (27)  | -  | -                    | -                          | -        | -          | -                   | -                      | -                       | -                              | -                  | -                            | (27)              |
| Mais-valia - Controlada Triengel  | (1.494)                                   | -                                   | (1.494)   | -  | -                    | -                          | -        | -          | -                   | -                      | -                       | -                              | -                  | -                            | (1.494)           |
| Saldos em 31 de março de 2023   | (1.301.935)                               | -                                   | (1.301.935)                                     | (28.218)                                 | (6.623)              | (19.449)                   | (1.677)  | (9.293)    | (14.197)            | (66.544)               | (15.302)                | (1.632)                        | -                  | (162.935)                    | (1.464.870)       |
| Taxas anuais de depreciação - %   | 10-12-15                                  | -                                   | -   | -  | 4                    | 5                          | 5        | 10         | 10                  | -                      | -                       | -                              | -                  | -                            | -                 |
| <b>Resumo imobilizado líquido</b>   |   |                                     |   |  |                      |                            |          |            |                     |                        |                         |                                |                    |                              |                   |
| Saldo em 31 de dezembro de 2022   | 749.004                                   | -                                   | 749.004   | 29.041                                   | 14.648               | 10.212                     | 2.537    | 2.274      | 6.160               | 65.100                 | 8.768                   | 8.329                          | 16.529             | 163.598                      | 912.602           |
| Saldos em 31 de março de 2023   | 1.013.703                                 | -                                   | 1.013.703                                       | 26.794                                   | 14.494               | 12.582                     | 2.988    | 2.032      | 6.816               | 73.105                 | 7.803                   | 7.717                          | 21.927             | 176.258                      | 1.189.961         |

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

Os equipamentos de locação podem ser resumidos como: andaimes de acesso, fôrmas, escoramentos, plataformas aéreas e manipuladores telescópicos.

Abaixo, destacamos as principais aquisições acumuladas no período findo em 31 de março de 2023 por grupamento de imobilizado:

|   | Controladora   | Consolidado    |
|---|----------------|----------------|
|   | 31/03/2023     | 31/03/2023     |
| Equipamentos de locação e uso operacional | 131.904        | 319.768        |
| Bens de Uso                               | 10.236         | 11.058         |
|   | <u>142.140</u> | <u>330.826</u> |

A depreciação consolidada no período alocada ao custo de serviços prestados e às despesas gerais administrativas monta em 31 de março de 2023 R\$116.135 e R\$51.477 (31 de março de 2022 R\$28.742 e R\$10.432), respectivamente.

Certos itens do imobilizado estão dados em garantia de operações de empréstimos e financiamentos (nota explicativa 12 e 13).

As transações de compra e vendas de ativo imobilizado destinados à locação estão sendo apresentadas na demonstração dos fluxos de caixa como atividade operacional.

### a) Provisão para redução ao valor recuperável de ativos

Considerando o desempenho operacional positivo no período findo em 31 de março de 2023 e exercício findo em 31 de dezembro de 2022 e a não identificação de fatores de obsolescência tecnológica de seu imobilizado, a Administração não identificou indicadores de “*impairment*” para as Unidades de Negócio Rental e Formas e Escoramentos (UGCs) a luz do CPC 01 (IAS 36).

Por consequência, a Companhia não precisou estender suas análises internas visando avaliar a recuperação de seu ativo imobilizado usando referências de mercado ou modelos financeiros de valor em uso para o período findo em 31 de março de 2023 e exercício findo em 31 de dezembro de 2022.

## b) Revisão da vida útil estimada

A Companhia contratou consultoria especializada para a determinação das vidas úteis das máquinas e equipamentos, tratores e demais ativos tangíveis de sua controlada Mills Pesados, nos termos e para os fins de atendimento à Deliberação CVM nº 583/09, que aprova o Pronunciamento Técnico CPC 27 – Ativo Imobilizado e Instrução ICPC 10.

Os resultados encontrados no laudo de avaliação de vidas úteis foram utilizados para ajustar o cálculo da depreciação dos ativos imobilizados de sua controlada Mills Pesados, em função da realidade operacional e tecnológica da empresa, cujo registro ocorreu em março de 2023.

Os procedimentos do estudo da vida útil foram baseados em publicações de referência, como o IBAPE (Instituto Brasileiro de Avaliações e Perícias de Engenharia) e ASA (American Society of Appraisal), bem como discussão com fabricantes.

As novas vidas úteis encontradas pela consultoria especializada, em função das análises técnicas realizadas foram:

| Descrição          | Vida útil estimada/anos |          |
|--------------------|-------------------------|----------|
|                    | Atual                   | Anterior |
| Pá Carregadeira    | 10                      | 4 e 5    |
| Moto Niveladora    | 14                      | 4 e 5    |
| Retroescavadeira   | 15                      | 4 e 5    |
| Empilhadeira       | 10                      | 4        |
| Rolo Compactador   | 15                      | 4        |
| Compressor         | 15                      | 10       |
| Tratores           | 10 e 15                 | 4        |
| Máquina de Solda   | 5 e 10                  | 10       |
| Paleteira          | 9                       | 10       |
| Martelo Hidráulico | 5                       | 4        |
| Balança            | 14                      | 5        |
| Varredeira         | 7                       | 4        |

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

## 10. INTANGÍVEL

|  | Software | Marcas e patentes | Carteira de Clientes | Intangível em Andamento (**) | Ágio    | Total Controladora |
|--|----------|-------------------|----------------------|------------------------------|---------|--------------------|
| Saldos em 31 de dezembro de 2021                                 | 65.967   | 3.206             | 7.773                | 7.762                        | 13.376  | 98.084             |
| Aquisição  | 652      | -                 | 26                   | 16.354                       | -       | 17.032             |
| Aquisição Altoplat   | -        | -                 | 3.622                | -                            | -       | 3.622              |
| Aquisição por desinvestimento Rohr                               | -        | -                 | 1.911                | -                            | -       | 1.911              |
| Incorporação SK Rental   | 58       | -                 | 4.307                | -                            | 21.149  | 25.514             |
| Incorporação Tecpar  | -        | -                 | 7.989                | -                            | 469     | 8.458              |
| Transferência  | 6.498    | 1.466             | -                    | (7.489)                      | -       | 475                |
| Saldos em 31 de dezembro de 2022                                 | 73.175   | 4.672             | 25.628               | 16.627                       | 34.994  | 155.096            |
| Aquisição  | 211      | -                 | -                    | 5.777                        | -       | 5.988              |
| Adição por redução de capital de controlada - Mills Pesados      | 63       | -                 | -                    | -                            | -       | 63                 |
| Transferência  | 4.251    | -                 | -                    | (4.297)                      | -       | (46)               |
| Saldos em 31 de março de 2023                                    | 77.700   | 4.672             | 25.628               | 18.107                       | 34.994  | 161.101            |
| <b>Amortização acumulada</b>                                     |          |                   |                      |                              |         |                    |
| Saldos em 31 de dezembro de 2021                                 | (47.372) | (878)             | -                    | -                            | (4.232) | (52.482)           |
| Amortização  | (5.982)  | -                 | (1.704)              | -                            | -       | (7.686)            |
| Amortização Incorporação SK Rental                               | (58)     | -                 | -                    | -                            | -       | (58)               |
| Crédito PIS e COFINS (*)   | (610)    | -                 | -                    | -                            | -       | (610)              |
| Saldos em 31 de dezembro de 2022                                 | (54.022) | (878)             | (1.704)              | -                            | (4.232) | (60.836)           |
| Amortização  | (1.698)  | -                 | (644)                | -                            | -       | (2.342)            |
| Amortização por redução de capital de controlada - Mills Pesados | (61)     | -                 | -                    | -                            | -       | (61)               |
| Crédito PIS e COFINS (*)   | (173)    | -                 | -                    | -                            | -       | (173)              |
| Saldos em 31 de março de 2023                                    | (55.954) | (878)             | (2.348)              | -                            | (4.232) | (63.412)           |
| Taxas anuais de amortização - %                                  | 20       | -                 | 10                   | -                            | -       | -                  |
| <b>Resumo intangível líquido</b>                                 |          |                   |                      |                              |         |                    |
| Saldos em 31 de dezembro de 2022                                 | 19.153   | 3.794             | 23.924               | 16.627                       | 30.762  | 94.260             |
| Saldos em 31 de março de 2023                                    | 21.746   | 3.794             | 23.280               | 18.107                       | 30.762  | 97.689             |

(\*) Direito de créditos de PIS e COFINS sobre aquisição de software conforme julgamento da administração, consubstanciado pelos nossos consultores tributários.

(\*\*) Valor referente a projetos na área de informação, ainda não finalizados, que serão transferidos para o intangível fim, com o respectivo início da amortização, quando concluídos.

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

|  | Software | Marcas e patentes | Carteira de Clientes | Intangível em Andamento (**) | Ágio     | Total Consolidado |
|--|----------|-------------------|----------------------|------------------------------|----------|-------------------|
| Saldos em 31 de dezembro de 2021                                 | 66.141   | 3.214             | 10.798               | 7.762                        | 139.000  | 226.915           |
| Saldo inicial aquisição Tecpar                                   | 6        | -                 | -                    | -                            | -        | 6                 |
| Aquisição  | 652      | -                 | 26                   | 16.354                       | -        | 17.032            |
| Aquisição Altoplat   | -        | -                 | 3.622                | -                            | -        | 3.622             |
| Aquisição por desinvestimento Rohr                               | -        | -                 | 1.911                | -                            | -        | 1.911             |
| Mais-valia - Controlada Tecpar                                   | -        | -                 | 7.989                | -                            | 469      | 8.458             |
| Mais-valia - Controlada Nest                                     | -        | -                 | -                    | -                            | 3        | 3                 |
| Incorporação SK  | -        | -                 | 1.506                | -                            | (14.267) | (12.761)          |
| Transferência  | 6.498    | 1.466             | -                    | (7.489)                      | -        | 475               |
| Saldos em 31 de dezembro de 2022                                 | 73.297   | 4.680             | 25.852               | 16.627                       | 125.205  | 245.661           |
| Aquisição  | 211      | -                 | -                    | 5.777                        | -        | 5.988             |
| Adição por redução de capital de controlada - Mills Pesados      | 63       | -                 | -                    | -                            | -        | 63                |
| Alienação  | (62)     | -                 | -                    | -                            | -        | (62)              |
| Mais-valia - Controlada Nest                                     | -        | -                 | -                    | -                            | 1        | 1                 |
| Transferência  | 4.251    | -                 | -                    | (4.297)                      | -        | (46)              |
| Saldos em 31 de março de 2023                                    | 77.760   | 4.680             | 25.852               | 18.107                       | 125.206  | 251.605           |
| <b>Amortização acumulada</b>                                     |          |                   |                      |                              |          |                   |
| Saldos em 31 de dezembro de 2021                                 | (47.495) | (878)             | (32)                 | -                            | (4.232)  | (52.637)          |
| Amortização  | (5.990)  | -                 | (1.710)              | -                            | -        | (7.700)           |
| Alienação  | 14       | -                 | -                    | -                            | 14       | 28                |
| Mais-valia - Controlada SK                                       | -        | -                 | (161)                | -                            | -        | (161)             |
| Mais-valia - Controlada Nest                                     | -        | -                 | (9)                  | -                            | -        | (9)               |
| Crédito PIS e COFINS (*)   | (610)    | -                 | -                    | -                            | -        | (610)             |
| Saldos em 31 de dezembro de 2022                                 | (54.081) | (878)             | (1.912)              | -                            | (4.218)  | (61.089)          |
| Amortização  | (1.698)  | -                 | (644)                | -                            | -        | (2.342)           |
| Amortização por redução de capital de controlada - Mills Pesados | (61)     | -                 | -                    | -                            | -        | (61)              |
| Alienação  | 58       | -                 | -                    | -                            | -        | 58                |
| Mais-valia - Controlada Nest                                     | -        | -                 | (2)                  | -                            | -        | (2)               |
| Crédito PIS e COFINS (*)   | (173)    | -                 | -                    | -                            | -        | (173)             |
| Saldos em 31 de março de 2023                                    | (55.955) | (878)             | (2.558)              | -                            | (4.218)  | (63.609)          |
| Taxas anuais de amortização - %                                  | 20       | -                 | 10                   | -                            | -        | -                 |
| <b>Resumo intangível líquido</b>                                 |          |                   |                      |                              |          |                   |
| Saldos em 31 de dezembro de 2022                                 | 19.216   | 3.802             | 23.940               | 16.627                       | 120.987  | 184.572           |
| Saldos em 31 de março de 2023                                    | 21.805   | 3.802             | 23.294               | 18.107                       | 120.988  | 187.996           |

(\*) Direito de créditos de PIS e COFINS sobre aquisição de software conforme julgamento da administração, consubstanciado pelos nossos consultores tributários.

(\*\*) Valor referente a projetos na área de Tecnologia da informação, ainda não finalizados, que serão transferidos para o intangível fim, com o respectivo início da amortização, quando concluídos.

Nas informações financeiras consolidadas, o ágio oriundo da expectativa de rentabilidade futura é classificado no intangível, ao passo que na controladora é classificado como investimentos.

## a) Ágio por expectativa de rentabilidade futura (“goodwill”) na controladora

Os ágios originais reconhecidos na Controladora na rubrica de investimentos no valor de R\$13.376 (líquido em 31 de dezembro de 2022 no montante de R\$9.144) foram oriundos da aquisição da Jahu, ocorrida em 2008, e depois na aquisição da GP Sul, ocorrida em 2011, sendo considerados como aporte do segmento de negócio Formas e Escoramentos, representando esta, uma Unidade Geradora de Caixa (UGC), onde todo o ágio é alocado.

Ao longo do exercício de 2022 foram reconhecidos os ágios oriundos da incorporação dos investimentos da SK Rental e Tecpar, nos valores de R\$21.149 e R\$ 469 respectivamente.

## b) Ágio por expectativa de rentabilidade futura (“goodwill”) no consolidado

O ágio apurado na aquisição de Mills Pesados apresentado no consolidado na rubrica intangível foi inicialmente mensurado como o excedente da contraprestação transferida em relação aos ativos líquidos adquiridos (ativos identificáveis adquiridos, líquidos e os passivos assumidos). Após o seu reconhecimento inicial, no valor de R\$88.011, o ágio, que possui vida útil indefinida, é mensurado pelo custo, deduzido de quaisquer perdas acumuladas do seu valor recuperável. Esse ágio foi gerado na troca de ações quando da aquisição da Mills Pesados e a Administração avaliou junto aos seus assessores legais não considerar dedutível para fins de IR e CS.

## c) Teste de recuperação do valor do Ágio por expectativa de rentabilidade futura (“goodwill”)

O valor recuperável desse conjunto de ativos alocados as Unidades de Negócio, foi determinado pela Administração com base em projeções econômicas de mercado, refletidas em projeção de fluxo de caixa descontado pelo prazo de dez anos mais perpetuidade, para fins de fundamentação do valor registrado contabilmente, haja vista o longo período de maturação dos investimentos em infraestrutura e construção civil. A receita foi projetada com base em multiplicadores do Produto Interno Bruto (PIB) mais a variação de indicadores de inflação (IGP-M), com ganhos reais de preço. Os custos e despesas foram, em linhas gerais, segregados em fixos e variáveis, sendo as variáveis projetados considerando crescimento de volume mais variação de indicadores de inflação (IPCA) e os custos e despesas fixas projetados apenas pela variação do mesmo IPCA. Alguns outros itens foram projetados pelo percentual histórico de sua representatividade sobre a receita de locação. Também foi considerada a variação da necessidade de capital de giro e investimentos para manutenção do ativo imobilizado testado para sua recuperação.

Os respectivos fluxos nos testes de recuperação dos ágios foram descontados por taxa nominal de desconto de 12,7% a.a., tanto para Rental quanto para Formas e Escoramentos. Foi considerada taxa de crescimento de 1,1% em termos reais na perpetuidade para ambas as Unidades de Negócio.

A Administração não identificou nenhum fato ou evento que justificasse a necessidade de registrar uma provisão para redução ao valor recuperável dos ágios registrados na controladora e no consolidado em 31 de março de 2023 e 31 de dezembro 2022.

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

## 11. CONTAS A PAGAR

## 11.1. CONTAS A PAGAR A TERCEIROS

|                                       | Controladora   |                | Consolidado    |                |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                       | 31/03/2023     | 31/12/2022     | 31/03/2023     | 31/12/2022     |
| Fornecedores nacionais – Terceiros    | 130.834        | 169.865        | 187.588        | 215.394        |
| Fornecedores estrangeiros - Terceiros | 13.674         | 8.917          | 15.518         | 13.083         |
|                                       | <b>144.508</b> | <b>178.782</b> | <b>203.106</b> | <b>228.477</b> |
| Circulante                            | 133.715        | 175.106        | 192.313        | 224.801        |
| Não Circulante                        | 10.793         | 3.676          | 10.793         | 3.676          |

Em 31 de março de 2023 e de 31 de dezembro de 2022, os saldos das contas de fornecedores referem-se, principalmente, a compras a prazo de peças de reposição e suprimentos registrados nos estoques, serviços e bens do ativo imobilizado.

Os saldos de fornecedores estrangeiros estão atualizados pela variação cambial em 31 de março de 2023 e em 31 de dezembro de 2022.

## 11.2. CONTAS A PAGAR COM AQUISIÇÃO DE CONTROLADAS

Valor referente as parcelas a vencer dos investimentos Tecpar e Triengel, conforme tabela abaixo:

|  | Controladora  |               | Consolidado   |               |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  | 31/03/2023    | 31/12/2022    | 31/03/2023    | 31/12/2022    |
| Contas a pagar – aquisições de controladas | 13.413        | 12.976        | 24.139        | 22.976        |
|  | <b>13.413</b> | <b>12.976</b> | <b>24.139</b> | <b>22.976</b> |
| Circulante                                 | 471           | 452           | 471           | 452           |
| Não Circulante                             | 12.942        | 12.524        | 23.668        | 22.524        |

## 12. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

Os empréstimos e financiamentos existentes em 31 de março de 2023 foram usados para financiamento da ampliação dos investimentos da Companhia e capital de giro, sendo indexados a Certificados de Depósitos Interbancários (CDI).

Os empréstimos e financiamentos existentes em 31 de março de 2023 foram contratados com um custo médio de CDI + 2,23% a.a.

|                | Controladora |              | Consolidado   |               |
|----------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
|                | 31/03/2023   | 31/12/2022   | 31/03/2023    | 31/12/2022    |
| Circulante     | 1.689        | 1.680        | 32.036        | 31.709        |
| Não circulante | 1.111        | 1.451        | 22.382        | 30.781        |
|                | <b>2.800</b> | <b>3.131</b> | <b>54.418</b> | <b>62.490</b> |

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

As instituições financeiras com as quais a Companhia mantém empréstimos e financiamentos em 31 de março de 2023 são:

| Controladas            | Instituições financeiras    |
|------------------------|-----------------------------|
| Mills e Nest           | Banco de Lage Landen Brasil |
| Mills, Nest e Triengel | Banco Itaú                  |
| Nest                   | Banco do Brasil             |
| Mills, Nest e Triengel | Banco Bradesco              |
| Triengel               | Caterpillar                 |
| Triengel               | Volvo                       |
| Triengel               | Volkswagen                  |

Segue abaixo a composição das respectivas garantias contratadas em aberto nas datas para esses empréstimos e financiamentos em aberto em 31 de março de 2023 e de dezembro de 2022:

|                       | Controlada |            | Consolidado |            |
|-----------------------|------------|------------|-------------|------------|
|                       | 31/03/2023 | 31/12/2022 | 31/03/2023  | 31/12/2022 |
| Garantias concedidas: |            |            |             |            |
| Alienação fiduciária  | 2.589      | 2.897      | 50.091      | 58.111     |

As parcelas a vencer ao final do período findo em 31 de março de 2023 estão demonstradas abaixo:

|      | Controladora | Consolidado   |
|------|--------------|---------------|
| 2023 | 1.498        | 25.372        |
| 2024 | 904          | 18.900        |
| 2025 | 398          | 6.920         |
| 2026 | -            | 1.976         |
| 2027 | -            | 1.250         |
|      | <b>2.800</b> | <b>54.418</b> |

No período findo em 31 de março de 2023 a Companhia cumpriu as cláusulas não financeiras restritivas de seus contratos de empréstimos e financiamentos. Os contratos de empréstimos não possuem cláusulas financeiras.

## 13. DEBÊNTURES

| Descrição                | Série    | Valor emitido | Início | Vencimento | Encargos financeiros | Controladora   |                | Consolidado    |                |
|--------------------------|----------|---------------|--------|------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                          |          |               |        |            |                      | 31/03/2023     | 31/12/2022     | 31/03/2023     | 31/12/2022     |
| 4ª emissão - Mills (i)   | Única    | 100.000       | Mar/20 | Mar/25     | CDI + 2,35%          | 47.627         | 53.548         | 47.627         | 53.548         |
| Custo de emissão         |          |               |        |            |                      | (1.043)        | (1.179)        | (1.043)        | (1.179)        |
|                          |          |               |        |            |                      | 46.584         | 52.369         | 46.584         | 52.369         |
| 5ª emissão - Mills (ii)  | Única    | 84.000        | Dez/20 | Out/24     | CDI + 3,75%          | 40.609         | 46.458         | 40.609         | 46.458         |
| Custo de emissão         |          |               |        |            |                      | (567)          | (656)          | (567)          | (656)          |
|                          |          |               |        |            |                      | 40.042         | 45.802         | 40.042         | 45.802         |
| 6ª emissão - Mills (iii) | 1ª série | 100.000       | Mar/22 | Mar/27     | CDI + 2,30%          | 100.540        | 100.540        | 100.540        | 100.540        |
| Custo de emissão         |          |               |        |            |                      | (1.013)        | (1.078)        | (1.013)        | (1.078)        |
|                          |          |               |        |            |                      | 99.527         | 99.462         | 99.527         | 99.462         |
| 6ª emissão - Mills (iii) | 2ª série | 200.000       | Mar/22 | Mar/27     | CDI + 2,95%          | 201.125        | 201.125        | 201.125        | 201.125        |
| Custo de emissão         |          |               |        |            |                      | (1.809)        | (1.925)        | (1.809)        | (1.925)        |
|                          |          |               |        |            |                      | 199.316        | 199.200        | 199.316        | 199.200        |
| 7ª emissão - Mills (iv)  | Única    | 430.000       | Dez/22 | Dez/27     | CDI + 2,05%          | 446.497        | 430.252        | 446.497        | 430.252        |
| Custo de emissão         |          |               |        |            |                      | (4.679)        | (4.930)        | (4.679)        | (4.930)        |
|                          |          |               |        |            |                      | 441.818        | 425.322        | 441.818        | 425.322        |
| <b>Total</b>             |          |               |        |            |                      | <b>827.287</b> | <b>822.155</b> | <b>827.287</b> | <b>822.155</b> |
| Circulante               |          |               |        |            |                      | 64.595         | 47.485         | 64.595         | 47.485         |
| Não circulante           |          |               |        |            |                      | 762.692        | 774.670        | 762.692        | 774.670        |

## (i) 4ª emissão de debêntures (Controladora - Mills)

O Conselho de Administração da Companhia aprovou em 3 de março de 2020, a realização da 4ª (quarta) emissão de debêntures simples, não conversíveis em ações, da espécie com garantia real, em série única ("Emissão" e "Debêntures", respectivamente), com prazo de vencimento de 60 meses, contados da data de sua emissão.

A Emissão foi composta por 100.000 Debêntures com valor nominal unitário de R\$1.000,00, totalizando, portanto, R\$100.000, com as respectivas garantias fiduciárias previstas nos documentos da Emissão, as quais foram ofertadas com esforços restritos de colocação, nos termos da Instrução da CVM nº 476, de 16 de janeiro de 2009, conforme em vigor ("Oferta Restrita"). A amortização do principal será realizada trimestralmente, com juros correspondentes a taxa do CDI+2,35% ao ano.

Os recursos líquidos captados pela Companhia por meio da Oferta Restrita e da Emissão foram originalmente destinados ao pagamento de dívidas, adequação e/ou renovação da frota de equipamentos e ao reforço de caixa da Companhia, no âmbito de sua gestão ordinária do negócio.

Conforme Assembleia Geral de Debenturistas realizada em 09 de setembro de 2021 (“AGD”) que aprovou a liberação de todos os imóveis objeto do “Contrato de Alienação Fiduciária de Imóveis em Garantia e Outras Avenças”, celebrado entre a Companhia e o Agente Fiduciário em 3 de março de 2020, foi aditado (“Contrato de Alienação Fiduciária de Imóvel”), cumulativamente: (i) do aumento do Valor Mínimo de Garantia, conforme definido no “Instrumento Particular de Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios em Garantia e Outras Avenças”, celebrado entre a Companhia e o Agente Fiduciário em 3 de março de 2020 (“Contrato de Cessão Fiduciária”), de 10% (dez por cento) do saldo devedor atualizado das Debêntures para 15% (quinze por cento) do saldo devedor atualizado das Debêntures, desconsiderando os valores a serem retidos na Conta Vinculada, conforme previsto no item (ii) a seguir, e (ii) retenção, na Conta Vinculada (conforme definido no Contrato de Cessão Fiduciária) de montante equivalente a 5% (cinco por cento) do saldo devedor atualizado das Debêntures; (iii) em razão da aprovação do item (i) foi realizado o pagamento de comissionamento equivalente a 0,5% (cinco décimos por cento) sobre o saldo devedor das Debêntures, à título de assessoria prestada pelo Banco.

#### Covenants

As escrituras de emissão das debêntures preveem a manutenção de índices de endividamento e cobertura de juros com parâmetros preestabelecidos, como segue:

- 1) Índice financeiro decorrente do quociente da divisão da Dívida Líquida (i) pelo EBITDA (ii) deverá ser igual ou inferior a 2.
- 2) Para fins de apuração dos *covenants* da Quarta Emissão os cálculos serão feitos desconsiderando os efeitos do IFRS 16 (CPC 06).
  - (i) “Dívida Líquida” significa, com base nas demonstrações financeiras consolidadas da Companhia imediatamente anteriores, (a) o somatório das dívidas onerosas da Companhia, em base consolidada, perante pessoas jurídicas, incluindo empréstimos e financiamento com terceiros e/ou partes relacionadas e emissão de títulos de renda fixa, conversíveis ou não, no mercado de capital local e/ou internacional, além de avais prestados pela Companhia, mas excluindo as dívidas decorrentes de parcelamentos tributários; (b) menos o somatório das disponibilidades (caixa e aplicações financeiras) da Companhia em base consolidada.
  - (ii) “EBITDA” significa, com base nas quatro demonstrações financeiras consolidadas da Companhia imediatamente anteriores, o lucro ou o prejuízo líquido antes da contribuição social e do imposto de renda, subtraindo-se as receitas e adicionando-se as despesas geradas pelos resultados financeiros e não operacionais, depreciação e amortização e resultados não recorrentes.

A Companhia avalia, trimestralmente, as cláusulas restritivas e para o período findo em 31 de março de 2023, atingiu todos os *covenants* aos quais estava sujeita em relação a essa emissão de debêntures.

No período findo em 31 de março de 2023, a Companhia apresenta as garantias contratadas no montante de R\$137.208.

(ii) 5ª emissão de debêntures (Controladora - Mills)

O Conselho de Administração da Companhia aprovou em 15 de setembro de 2020 a emissão de debêntures as quais foram objeto de oferta pública com esforços restritos de distribuição, nos termos da Instrução da Comissão de Valores Mobiliários (“CVM”) nº 476, de 16 de janeiro de 2009, conforme em vigor (“Instrução CVM 476” e “Oferta”, respectivamente), por meio do “Instrumento Particular de Escritura da 5ª (Quinta) Emissão de Debêntures Simples, Não Conversíveis em Ações, da Espécie com Garantia Real, em Série Única, para Distribuição Pública, com Esforços Restritos de Distribuição, da Mills Locação, Serviços e Logística S.A.” (“Escritura de Emissão”) assim como: (a) alienação fiduciária de máquinas, equipamentos e bens móveis (“Máquinas e Equipamentos” e “Alienação Fiduciária”), nos termos do “Contrato de Alienação Fiduciária de Máquinas e Equipamentos em Garantia e outras Avenças”, celebrado entre a Companhia e o Agente Fiduciário (“Contrato de Alienação Fiduciária”); e (b) cessão fiduciária de todos e quaisquer direitos creditórios oriundos da conta vinculada, de titularidade da Companhia, mantida junto ao Banco Depositário (conforme abaixo definido), bem como de todo e qualquer montante relacionado aos investimentos permitidos, que foram definidos no Contrato de Cessão Fiduciária (conforme definido abaixo) (“Cessão Fiduciária” e, quando em conjunto com a Alienação Fiduciária, “Garantias Reais”), nos termos do “Contrato de Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios e de Conta Vinculada em Garantia e Outras Avenças”, celebrado entre a Companhia e o Agente Fiduciário (“Contrato de Cessão Fiduciária” e, quando em conjunto com o Contrato de Alienação 2 Fiduciária, “Contratos de Garantia”, os quais, em conjunto com a presente RCA, a Escritura de Emissão e o Contrato de Depósito, foram denominados “Documentos da Operação”.

Em 4 de dezembro de 2020 o Conselho de Administração se reuniu para retificar e ratificar a aprovação da 5ª (quinta) emissão de debêntures simples, não conversíveis em ações, da espécie com garantia real, em série única, no valor total de R\$84.000.000,00 (oitenta e quatro milhões de reais).

A Emissão foi composta por 84.000.000 Debêntures com valor nominal unitário de R\$1,00, totalizando, portanto, R\$84.000.000,00 com as respectivas garantias fiduciárias previstas nos documentos da Emissão, as quais foram ofertadas com esforços restritos de colocação, nos termos da Instrução da CVM nº 476, de 16 de janeiro de 2009, conforme em vigor (“Oferta Restrita”). A amortização do principal será realizada trimestralmente, com juros correspondentes a taxa do CDI+4,25% ao ano.

Os recursos líquidos captados por meio da Oferta Restrita foram originalmente destinados ao pagamento de dívidas, adequação e/ou renovação da frota de equipamentos, ao reforço de caixa e/ou ao capital de giro da Companhia, no âmbito de sua gestão ordinária de negócio.

Em janeiro de 2023 houve o aditamento da escritura da 5ª emissão de debêntures, com alteração da forma de pagamento e da remuneração. Após a amortização em janeiro de 2023 no valor de R\$5,6 milhões, o pagamento do saldo restante será na data de vencimento, em outubro de 2024. A remuneração da dívida passou de CDI+4,25% para CDI+3,75% a.a. Buscamos constantemente melhorar estrutura de capital e a gestão de passivos de modo a otimizar os custos de dívida.

#### Covenants

As escrituras de emissão das debêntures preveem a manutenção de índices de endividamento e cobertura de juros com parâmetros preestabelecidos, como segue:

- 1) Índice financeiro decorrente do quociente da divisão da Dívida financeira líquida (i) pelo EBITDA (iii) deverá ser igual ou inferior a 3x (três vezes) e Dívida Financeira Líquida de Curto Prazo pelo EBITDA deverá ser igual ou inferior a 0,75x.
- 2) Para fins de apuração dos *covenants* da Quinta Emissão os cálculos serão feitos desconsiderando os efeitos do IFRS 16 (CPC 06).
  - (i) “Dívida Líquida” significa, com base nas demonstrações financeiras consolidadas da Companhia imediatamente anteriores, (a) o somatório das dívidas onerosas da Companhia, em base consolidada, perante pessoas jurídicas, incluindo empréstimos e financiamento com terceiros e/ou partes relacionadas e emissão de títulos de renda fixa, conversíveis ou não, no mercado de capital local e/ou internacional, além de avais prestados pela Companhia, mas excluindo as dívidas decorrentes de parcelamentos tributários; (b) menos o somatório das disponibilidades (caixa e aplicações financeiras) da Companhia em base consolidada.
  - (ii) “Despesa Financeira Líquida” significa, com base nas quatro demonstrações financeiras consolidadas da Companhia imediatamente anteriores, o saldo da diferença entre a receita financeira bruta consolidada e a despesa financeira bruta consolidada.
  - (iii) “EBITDA” significa, com base nas quatro demonstrações financeiras consolidadas da Companhia imediatamente anteriores, o lucro ou o prejuízo líquido antes da contribuição social e do imposto de renda, subtraindo-se as receitas e adicionando-se as despesas geradas pelos resultados financeiros e não operacionais, depreciação e amortização e resultados não recorrentes.

A Companhia avalia, trimestralmente, as cláusulas restritivas e para o período findo em 31 de março de 2023, atingiu todos os *covenants* aos quais estava sujeita em relação a essa emissão de debêntures.

No período findo em 31 de março de 2023, a Companhia apresenta as garantias contratadas montante de R\$102.767.

(iii) 6ª emissão de debêntures (Controladora - Mills)

Em 18 de março de 2022 o Conselho de Administração da Companhia aprovou a realização da 6ª (sexta) emissão de debêntures simples, não conversíveis em ações, com garantia real, no valor de R\$300.000.000,00 (trezentos milhões de reais), com prazo de 60 (sessenta) meses e amortização trimestral de principal a partir do 24º (vigésimo quarto) mês (inclusive), para distribuição pública com esforços restritos de colocação, nos termos da Instrução CVM n.º 476, de 16 de janeiro de 2009.

Foram emitidas 300.000 (trezentas mil) Debêntures, sendo 100.000 (cem mil) Debêntures da Primeira Série e 200.000 (duzentas mil) Debêntures da Segunda Série, sendo que:

- i. As debêntures da primeira série com remuneração correspondente à Taxa DI +2,30% (dois inteiros e trinta centésimos por cento) ao ano;
- ii. As debêntures da segunda série com remuneração correspondente à Taxa DI+2,95% (dois inteiros e noventa e cinco centésimos por cento) ao ano.

Os recursos líquidos captados por meio da Oferta serão destinados ao pagamento de dívidas, investimentos e ao capital de giro da Companhia, no âmbito da gestão ordinária de seus negócios.

Em garantia do fiel, pontual e integral pagamento das obrigações decorrentes das:

(a) Debêntures da Primeira Série, conforme serão previstas na Escritura de Emissão (“Obrigações Garantidas das Debêntures da Primeira Série”), as Debêntures da Primeira Série contarão com a Alienação Fiduciária, cujo valor total deverá corresponder durante o prazo de vigência da Escritura de Emissão e do Contrato de Alienação Fiduciária ou até a liquidação integral das Debêntures da Primeira Série a, no mínimo, 100% (cem por cento) do saldo devedor das Debêntures da Primeira Série (incluindo a Remuneração das Debêntures da Primeira Série), a ser calculado nos termos do Contrato de Alienação Fiduciária, que será devidamente constituída e formalizada pela Companhia; (b) Debêntures da Segunda Série, conforme serão previstas na Escritura de Emissão (“Obrigações Garantidas das Debêntures da Segunda Série” e, em conjunto com Obrigações Garantidas das Debêntures da Primeira Série, as “Obrigações Garantidas”), as Debêntures da Segunda Série contarão com a Cessão Fiduciária, que deverá corresponder durante o prazo de vigência da Escritura de Emissão e do Contrato de Cessão Fiduciária ou até a liquidação integral das Debêntures da Segunda Série a, no mínimo, o valor correspondente ao pagamento da próxima parcela de Remuneração das Debêntures da Segunda Série e de Amortização das Debêntures da Segunda Série, a ser calculado nos termos do Contrato de Cessão Fiduciária. Os demais termos e condições da Alienação Fiduciária e da Cessão Fiduciária encontrar-se-ão expressamente previstos nos respectivos Contratos de Garantia.

As escrituras de emissão das debêntures preveem a manutenção de índices de endividamento e cobertura de juros com parâmetros preestabelecidos, como segue:

Índice financeiro decorrente do quociente da divisão da Dívida financeira líquida (i) pelo EBITDA (iii) deverá ser igual ou inferior a 2,5x (2,5 vezes) e Dívida Financeira Líquida de Curto Prazo pelo EBITDA deverá ser igual ou inferior a 0,75x.

Para fins desta Cláusula devem ser consideradas as seguintes definições e os cálculos serão feitos desconsiderando os efeitos do IFRS 16:

- "Dívida Financeira Líquida" significa, com base nas Demonstrações Financeiras Consolidadas da Emissora imediatamente anteriores, (a) o somatório das dívidas onerosas da Emissora, em base consolidada, perante pessoas jurídicas, inclusive empréstimos e financiamento com terceiros e/ou Partes Relacionadas (conforme adiante definido) e emissão de títulos de renda fixa, conversíveis ou não, no mercado de capital local e/ou internacional, risco sacado e equivalentes, conforme aplicável, além de avais prestados pela Emissora, mas exclusive as dívidas decorrentes de parcelamentos tributários; (b) menos o somatório das disponibilidades (caixa e aplicações financeiras) da Emissora, em base consolidada; e
- "Dívida Financeira Líquida de Curto Prazo" significa, com base nas Demonstrações Financeiras Consolidadas da Emissora imediatamente anteriores: (a) o somatório das dívidas onerosas da Emissora, em base consolidada, com prazo de vencimento de até 12 (doze) meses, perante pessoas jurídicas, inclusive empréstimos e financiamento com terceiros e/ou partes relacionadas e emissão de títulos de renda fixa, conversíveis ou não, no mercado de capitais, local e/ou internacional, além de avais prestados pela Emissora, mas exclusive as dívidas decorrentes de parcelamentos tributários; (b) menos o somatório das disponibilidades (caixa e aplicações financeiras) da Emissora, em base consolidada; e
- "EBITDA" significa, com base nas 4 (quatro) Demonstrações Financeiras Consolidadas da Emissora imediatamente anteriores, o lucro ou prejuízo líquido, antes da contribuição social e do imposto de renda, dos resultados financeiros e não operacionais, depreciação e amortização e resultados não recorrentes, conforme detalhados pela Emissora trimestralmente, em seu release de resultados trimestral.

A Companhia avalia, trimestralmente, as cláusulas restritivas e para o período findo em 31 de março de 2023, atingiu todos os *covenants* aos quais estava sujeita em relação a essa emissão de debêntures.

No período findo em 31 de março de 2023, a Companhia apresenta as garantias contratadas montante de R\$102.767.

(iv) 7ª emissão de debêntures (Controladora - Mills)

Em 22 de dezembro de 2022 o Conselho de Administração da Companhia aprovou a realização da 7ª (sétima) emissão de debêntures simples, não conversíveis em ações, da espécie quirografária, em série única, no valor total de R\$430.000.000,00 (quatrocentos e trinta milhões de reais), com prazo de 60 (sessenta) meses e amortização anualmente a partir do 36º (trigésimo sexto) mês contado da data de emissão (inclusive), para distribuição pública com esforços restritos de colocação, nos termos da Instrução CVM n.º 476, de 16 de janeiro de 2009, com juros correspondentes a taxa do CDI+2,05% ao ano.

Os recursos líquidos captados por meio da Oferta serão destinados ao pagamento de dívidas, investimentos, renovação de parte da frota e ao capital de giro da Companhia, no âmbito da gestão ordinária de seus negócios.

Covenants

As escrituras de emissão das debêntures preveem a manutenção de índices de endividamento e cobertura de juros com parâmetros preestabelecidos, como segue:

- (1) Índice financeiro decorrente do quociente da divisão da Dívida financeira líquida (i) pelo EBITDA PROFORMA (iii) deverá ser igual ou inferior a 2,5x (2,5 vezes) e Dívida Financeira Líquida de Curto Prazo pelo EBITDA PROFORMA deverá ser igual ou inferior a 0,75x.

Para fins desta Cláusula devem ser consideradas as seguintes definições e os cálculos serão feitos desconsiderando os efeitos do IFRS 16:

- "Dívida Financeira Líquida" significa, com base nas Demonstrações Financeiras Consolidadas da Emissora imediatamente anteriores, (a) o somatório das dívidas onerosas da Emissora, em base consolidada, perante pessoas jurídicas, inclusive empréstimos e financiamento com terceiros e/ou Partes Relacionadas (conforme adiante definido) e emissão de títulos de renda fixa, conversíveis ou não, no mercado de capital local e/ou internacional, risco sacado e equivalentes, conforme aplicável, além de avais prestados pela Emissora, mas exclusive as dívidas decorrentes de parcelamentos tributários; (b) menos o somatório das disponibilidades (caixa e aplicações financeiras) da Emissora, em base consolidada; e
- "Dívida Financeira Líquida de Curto Prazo" significa, com base nas Demonstrações Financeiras Consolidadas da Emissora imediatamente anteriores: (a) o somatório das dívidas onerosas da Emissora, em base consolidada, com prazo de vencimento de até 12 (doze) meses, perante pessoas jurídicas, inclusive empréstimos e financiamento com terceiros e/ou partes relacionadas e emissão de títulos de renda fixa, conversíveis ou não, no mercado de capitais, local e/ou internacional, além de avais prestados pela Emissora, mas exclusive as dívidas decorrentes de parcelamentos tributários; (b) menos o somatório das disponibilidades (caixa e aplicações financeiras) da Emissora, em base consolidada; e

- "EBITDA PROFORMA" significa, com base nas 4 (quatro) Demonstrações Financeiras Consolidadas da Emissora imediatamente anteriores, o lucro ou prejuízo líquido, antes da contribuição social e do imposto de renda, dos resultados financeiros e não operacionais, depreciação e amortização e resultados não recorrentes, conforme detalhados pela Emissora trimestralmente, em seu release de resultados trimestral, acrescido do EBITDA DAS SOCIEDADES ADQUIRIDAS OU INCORPORADAS; e
- "EBITDA DAS SOCIEDADES ADQUIRIDAS OU INCORPORADAS" significa, o lucro ou prejuízo líquido, antes da contribuição social e do imposto de renda, dos resultados financeiros e não operacionais, depreciação e amortização e resultados não recorrentes dos últimos 12 (doze) meses das sociedades adquiridas ou incorporadas pela Emissora.

A Companhia avalia, trimestralmente, as cláusulas restritivas e para o período findo em 31 de março de 2023, atingiu todos os covenants aos quais estava sujeita em relação a essa emissão de debêntures.

Em 31 de março de 2023, os saldos das debêntures, brutos dos custos de transação, são de R\$67.221 no passivo circulante e de R\$ 769.177 no passivo não circulante (em 31 de dezembro de 2022, o saldo bruto de debêntures é de R\$50.111 no passivo circulante e de R\$781.812 no passivo não circulante).

Os valores líquidos de custos de transação são, respectivamente, R\$64.595 e R\$ 762.692 (em 31 de dezembro de 2022, o saldo bruto de debêntures é de R\$47.485 no passivo não circulante, e de R\$774.670 no passivo não circulante).

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

## 14. ARRENDAMENTOS

A movimentação do direito de uso e passivo de arrendamento, durante o período findo em 31 de março de 2023 e 31 de dezembro de 2022, foi a seguinte:

## a) Movimentação do direito de uso - Ativo

| Direito de uso                     | Controladora  |               | Consolidado   |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                    | 31/03/2023    | 31/12/2022    | 31/03/2023    | 31/12/2022    |
| <u>Veículos</u>                    |               |               |               |               |
| Saldo em 1º de janeiro             | 8.688         | 6.460         | 8.688         | 6.460         |
| Novos contratos                    | 523           | 2.287         | 523           | 2.287         |
| Reajustes de contratos             | 49            | 3.905         | 49            | 3.905         |
| Baixas                             | (134)         | (26)          | (134)         | (26)          |
| Depreciação no período             | (1.397)       | (3.938)       | (1.397)       | (3.938)       |
| <b>Imobilizado líquido</b>         | <b>7.729</b>  | <b>8.688</b>  | <b>7.729</b>  | <b>8.688</b>  |
| <u>Imóveis</u>                     |               |               |               |               |
| Saldo em 1º de janeiro             | 64.628        | 41.409        | 65.100        | 42.487        |
| Novos contratos                    | 11.222        | 6.267         | 11.222        | 6.267         |
| Reajustes de contratos             | 2.801         | 35.100        | 2.801         | 35.225        |
| Baixas                             | -             | (680)         | -             | (680)         |
| Depreciação no período             | (5.917)       | (17.468)      | (6.018)       | (18.199)      |
| <b>Imobilizado líquido</b>         | <b>72.734</b> | <b>64.628</b> | <b>73.105</b> | <b>65.100</b> |
| <u>Equipamentos</u>                |               |               |               |               |
| Saldo em 1º de janeiro             | 8.329         | -             | 8.329         | -             |
| Adições/ atualizações de contratos | -             | 9.349         | -             | 9.349         |
| Depreciação no período             | (611)         | (1.020)       | (611)         | (1.020)       |
| <b>Imobilizado líquido</b>         | <b>7.718</b>  | <b>8.329</b>  | <b>7.718</b>  | <b>8.329</b>  |

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

## b) Movimentação do arrendamento - Passivo

| Passivo de arrendamento                     | Controladora  |               | Consolidado   |               |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
|   | 31/03/2023    | 31/12/2022    | 31/03/2023    | 31/12/2022    |
| <u>Veículos</u>                             |               |               |               |               |
| Saldo em 1º de janeiro                      | 9.019         | 6.735         | 9.019         | 6.735         |
| Novos contratos                             | 523           | 2.287         | 523           | 2.287         |
| Atualização de contratos                    | 49            | 3.905         | 49            | 3.905         |
| Baixas                                      | (134)         | (26)          | (134)         | (26)          |
| Pagamentos                                  | (1.582)       | (4.468)       | (1.582)       | (4.468)       |
| Encargos financeiros                        | 180           | 586           | 180           | 586           |
| <b>Arrendamentos a pagar - Veículos</b>     | <b>8.055</b>  | <b>9.019</b>  | <b>8.055</b>  | <b>9.019</b>  |
| <u>Imóveis</u>                              |               |               |               |               |
| Saldo em 1º de janeiro                      | 69.571        | 45.350        | 70.092        | 46.506        |
| Novos contratos                             | 11.222        | 6.267         | 11.222        | 6.267         |
| Atualização de contratos                    | 2.801         | 35.100        | 2.801         | 35.222        |
| Baixas                                      | -             | (679)         | -             | (781)         |
| Pagamentos                                  | (7.517)       | (22.405)      | (7.639)       | (23.144)      |
| Encargos financeiros                        | 1.993         | 5.938         | 2.009         | 6.022         |
| <b>Arrendamentos a pagar - Imóveis</b>      | <b>78.070</b> | <b>69.571</b> | <b>78.485</b> | <b>70.092</b> |
| <u>Equipamentos</u>                         |               |               |               |               |
| Saldo em 1º de janeiro                      | 8.482         | -             | 8.482         | -             |
| Atualização de contratos                    | -             | 9.349         | -             | 9.349         |
| Pagamentos                                  | (728)         | (1.214)       | (728)         | (1.214)       |
| Encargos financeiros                        | 191           | 347           | 191           | 347           |
| <b>Arrendamentos a pagar - Equipamentos</b> | <b>7.945</b>  | <b>8.482</b>  | <b>7.945</b>  | <b>8.482</b>  |
| <b>Total arrendamentos a pagar</b>          | <b>94.070</b> | <b>87.072</b> | <b>94.485</b> | <b>87.593</b> |
| Circulante                                  | 29.741        | 27.890        | 30.156        | 28.307        |
| Não circulante                              | 64.329        | 59.182        | 64.329        | 59.286        |

## c) Fluxos contratuais por prazos e taxas de desconto

O cálculo das taxas de desconto foi realizado, com base na taxa básica de juros nominal prontamente observável, ajustada pelo risco de crédito da Companhia, aos prazos dos contratos de arrendamento. A tabela abaixo evidencia o saldo remanescente a pagar proporcional ao prazo fim do contrato.

| Prazos de contrato | Imóveis | Veículos | Máquinas |
|--------------------|---------|----------|----------|
| 2023               | 25,00%  | 61,00%   | 24,00%   |
| 2024               | 29,00%  | 23,00%   | 32,00%   |
| 2025               | 22,00%  | 15,00%   | 32,00%   |
| 2026               | 15,00%  | 1,00%    | 12,00%   |
| 2027               | 7,00%   | -        | -        |
| 2028               | 1,00%   | -        | -        |
| 2029               | 1,00%   | -        | -        |

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

A Companhia apresenta no quadro abaixo a análise do vencimento dos passivos de arrendamento comparando as projeções com base nos fluxos nominais e reais em 31 de março de 2023:

| Prazos de pagamento                               | Inflação projetada (*) | Controladora  |              |              | Consolidado   |              |              |
|---|------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
|   |                        | Imóveis       | Veículos     | Equipamentos | Imóveis       | Veículos     | Equipamentos |
| 2023  | 6,01%                  | 21.294        | 4.437        | 2.185        | 21.665        | 4.437        | 2185         |
| 2024  | 4,18%                  | 24.971        | 2.692        | 2.914        | 25.053        | 2.692        | 2914         |
| 2025  | 4,00%                  | 21.296        | 1.630        | 2.914        | 21.296        | 1.630        | 2914         |
| 2026  | 4,00%                  | 15.757        | 24           | 1.174        | 15.757        | 24           | 1174         |
| 2027  | 4,00%                  | 8.435         | -            | -            | 8.435         | -            | -            |
| 2028  | 4,00%                  | 2.812         | -            | -            | 2.812         | -            | -            |
| 2029  | 4,00%                  | 1.306         | -            | -            | 1.306         | -            | -            |
| <b>Fluxo nominal total dos pagamentos futuros</b> |                        | <b>95.871</b> | <b>8.783</b> | <b>9.187</b> | <b>96.324</b> | <b>8.783</b> | <b>9.187</b> |
| Encargos financeiros embutidos                    |                        | 17.801        | 728          | 1.242        | 17.839        | 728          | 1.242        |
| <b>Fluxo real total dos pagamentos futuros</b>    |                        | <b>78.070</b> | <b>8.055</b> | <b>7.945</b> | <b>78.485</b> | <b>8.055</b> | <b>7.945</b> |
| Circulante  |                        | 22.584        | 4.702        | 2.455        | 22.999        | 4.702        | 2.455        |
| Não Circulante                                    |                        | 55.486        | 3.353        | 5.490        | 55.486        | 3.353        | 5.490        |

(\*) Taxa obtida conforme projeção de IPCA

A Companhia possui o direito potencial de PIS/COFINS a recuperar embutido na contraprestação dos arrendamentos de natureza de imóveis e veículos, sendo os potenciais efeitos de PIS/COFINS apresentados no quadro a seguir:

|                      | Alíquota | Controladora |                | Consolidado |                |
|----------------------|----------|--------------|----------------|-------------|----------------|
|                      |          | Nominal      | Valor presente | Nominal     | Valor presente |
| Contraprestação      |          | 113.841      | 94.070         | 114.294     | 94.485         |
| PIS/COFINS potencial | 9,25%    | 10.530       | 8.701          | 10.572      | 8.740          |

### d) Pagamentos de arrendamentos de curto prazo e ativos subjacentes de baixo valor

|  | Controladora |            | Consolidado |            |
|--|--------------|------------|-------------|------------|
|  | 31/03/2023   | 31/12/2022 | 31/03/2023  | 31/12/2022 |
| Despesa de arrendamento de curto prazo e ativos subjacentes de baixo valor | 1.340        | 6.248      | 1.747       | 7.065      |

## 15. PARTES RELACIONADAS

### a) Transações com Administradores e pessoas chave

Não houve empréstimos entre a Companhia e seus administradores durante o período findo em 31 de março de 2023 e exercício findo em 31 de dezembro de 2022.

Em 31 de março de 2023 e 31 de dezembro de 2022, a Companhia não mantinha contratos de prestação de serviços de consultoria com membros do Conselho de Administração.

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

## b) Remuneração ao pessoal chave

Os montantes referentes à remuneração ao pessoal chave da Companhia estão demonstrados a seguir:

|   | Controladora e Consolidado |              |
|---|----------------------------|--------------|
|   | 31/03/2023                 | 31/03/2022   |
| Salários e encargos - Diretoria         | 2.922                      | 2.017        |
| Honorários do Conselho de Administração | 1.304                      | 1.181        |
| Bônus                                   | -                          | 446          |
| Participação nos lucros e resultados    | 1.143                      | 698          |
| Programas baseados em ações             | 2.958                      | 1.346        |
|   | <b>8.327</b>               | <b>5.688</b> |

Esses montantes refletem os benefícios diretos e indiretos, bônus e participações nos lucros, bem como encargos sociais e previdenciários quando aplicáveis, desembolsados ao pessoal chave da Companhia. A Companhia possui em 31 de março de 2023 benefícios de médio ou longo prazo oferecidos a esses executivos, conforme notas explicativas 16.b e 16.c.

## c) Transações com empresas controladas

| Empresa       | 31/03/2023       |                | 31/12/2022       |                |
|---------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|               | Contas a receber | Contas a pagar | Contas a receber | Contas a pagar |
| Mills Pesados | 3.229            | -              | 280              | 921            |
| Nest          | 829              | 63             | 874              | 120            |
| Triengel      | 2                | -              | -                | -              |
|               | <b>4.060</b>     | <b>63</b>      | <b>1.154</b>     | <b>1.041</b>   |

| Empresa       | 31/03/2023 |            | 31/12/2022   |              |
|---------------|------------|------------|--------------|--------------|
|               | Receita    | Custo      | Receita      | Custo        |
| Mills Pesados | 526        | 194        | 456          | 437          |
| Nest          | 125        | 83         | 727          | 295          |
| Triengel      | 2          | -          | -            | -            |
| SK Rental     | -          | -          | 126          | 449          |
| Tecpar        | -          | -          | 123          | -            |
|               | <b>653</b> | <b>277</b> | <b>1.432</b> | <b>1.181</b> |

Os saldos com as partes relacionadas referem-se, basicamente, a sublocação de equipamentos e venda de peças. Essas transações não estão sujeitas a incidência de juros, atualização monetária e prazo de vencimento.

## 16. BENEFÍCIOS A EMPREGADOS

## a) Benefícios plano de saúde pós-emprego

Os benefícios pós-emprego concedidos e a conceder a ex-empregados, referentes a plano de saúde, são provisionados com base em cálculo atuarial elaborado por atuário independente, por meio de projeções futuras relacionadas a diversos parâmetros dos benefícios avaliados, como inflação e juros, entre outros aspectos. As hipóteses atuarias adotadas para o cálculo atuarial foram formuladas considerando-se o longo prazo das projeções às quais se destinam. Os ganhos e perdas atuariais são reconhecidos em outros resultados abrangentes na conta “Ajustes de avaliação patrimonial” e apresentados no patrimônio líquido.

Os valores relacionados a esse benefício foram apurados em avaliação conduzida por atuário independente no fechamento anual do exercício findo em 31 de dezembro de 2022 e estão reconhecidos nas informações financeiras trimestrais conforme o IAS 19 (CPC 33 R1).

|   | Controladora e Consolidado (*) |               |
|---|--------------------------------|---------------|
|   | 31/03/2023                     | 31/12/2022    |
| Saldo inicial   | 11.249                         | 8.920         |
| Custo do Serviço corrente                             | 23                             | 76            |
| Juros líquidos sobre valor líquido de passivo (ativo) | 288                            | 805           |
| Ajuste de avaliação patrimonial de passivo (ativo)    | -                              | 1.448         |
| <b>Saldo final de benefício pós-emprego</b>           | <b>11.560</b>                  | <b>11.249</b> |

(\*) Os saldos apresentados em 31 de março de 2023 e 31 de dezembro de 2022 são integralmente registrados na controladora.

## b) Plano de opção de compra de ações

A Companhia possui planos de opções de ações, aprovados em Assembleia Geral de Acionistas, com o objetivo de integrar os executivos no processo de desenvolvimento da Companhia em médio e longo prazos. Esses planos são administrados pela Companhia, e a aprovação das outorgas é sancionada pelo Conselho de Administração.

| Planos        | Data da outorga | Data final de exercício | Opções em milhares |                  |                   |
|---------------|-----------------|-------------------------|--------------------|------------------|-------------------|
|               |                 |                         | Opções outorgadas  | Opções exercidas | Opções canceladas |
| Programa 2014 | 30/04/2014      | 30/04/2020              | 260                | -                | (260)             |
| Programa 2016 | 28/04/2016      | 28/04/2024              | 1.700              | (864)            | (836)             |

Para precificação do custo das parcelas do plano Especial Top Mills, referente ao seu componente de patrimônio, foram determinadas as volatilidades aplicáveis, as taxas livres de risco, e os “*stock prices*” com bases em “*valuations*”, menos a dívida líquida, e usamos o modelo Black-Scholes para cálculo do valor justo.

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

Os planos concedidos foram classificados como instrumentos de patrimônio e o valor justo médio ponderado das opções concedidas foi determinado com base no modelo de avaliação Black-Scholes, assumindo as seguintes premissas:

| Programa | Outorga        | Valor justo médio ponderado por opção R\$ | Preço médio ponderado da ação na data da concessão R\$ | Preço do exercício na data de concessão R\$ | Volatilidade na data de concessão | Rendimento de dividendos na data de concessão | Taxa de juros anual sem risco na data de concessão | Prazo máximo de exercício na data de concessão |
|----------|----------------|---|--|---|-----------------------------------|---|--|--|
| 2014     | Básica         | 22,46                                     | 28,12  | 7,98  | 33,45%                            | 0,75%   | 12,47%   | 6 anos   |
| 2014     | Discricionária | 11,16                                     | 28,12  | 30,94                                       | 33,45%                            | 0,75%   | 12,47%   | 6 anos   |
| 2016     | Discricionária | 2,63                                      | 4,31   | 2,63  | 71,45%                            | 1,51%   | 14,25%   | 8 anos   |

O preço de exercício das opções outorgadas nos termos do Plano é fixado pelo Conselho de Administração da Companhia.

A tabela abaixo apresenta os saldos acumulados dos planos nas contas patrimoniais e os efeitos nos resultados em 31 de março de 2023 e de 31 de dezembro de 2022.

|   | 31/03/2023   | 31/12/2022   |
|---|--------------|--------------|
| Programa 2014 (Plano 2010):                         |              |              |
| Reserva de capital                                  | 1.467        | 1.467        |
| Número de opções canceladas (milhares)              | 260          | 260          |
| Programa 2016:                                      |              |              |
| Reserva de capital                                  | 3.468        | 3.468        |
| Número de opções a exercer (milhares)               | -            | -            |
| Número de opções exercidas (milhares)               | 864          | 864          |
| Número de opções canceladas (milhares)              | 836          | 836          |
| <b>Total registrado como patrimônio (acumulado)</b> | <b>4.935</b> | <b>4.935</b> |
| <b>Efeito no resultado líquido do exercício</b>     | <b>-</b>     | <b>541</b>   |

## c) Programa de incentivo com ações restritas

A Companhia possui planos de incentivo com ações restritas aprovado pela Assembleia Geral, com o objetivo de integrar os executivos no processo de desenvolvimento da Companhia em médio e longo prazos. Esses planos são administrados pela Companhia, e a aprovação das outorgas é sancionada pelo Conselho de Administração.

| Planos        | Data da outorga | Data final de exercício | Ações em milhares |                 |                  |                 |
|---------------|-----------------|-------------------------|-------------------|-----------------|------------------|-----------------|
|               |                 |                         | Ações outorgadas  | Ações exercidas | Ações canceladas | Ações em aberto |
| Programa 2019 | 14/08/2019      | 31/12/2021              | 859               | (840)           | (19)             | -               |
| Programa 2020 | 14/10/2020      | 31/12/2022              | 566               | -               | (64)             | 502             |
| Programa 2021 | 25/03/2022      | 25/07/2024              | 680               | -               | -                | 680             |
| Programa 2021 | 02/02/2022      | 31/05/2023              | 29                | -               | -                | 29              |
| Programa 2021 | 02/02/2022      | 31/05/2024              | 26                | -               | -                | 26              |
| Programa 2022 | 09/05/2022      | 31/05/2023              | 41                | -               | -                | 41              |
| Programa 2022 | 09/05/2022      | 31/05/2024              | 42                | -               | -                | 42              |
| Programa 2022 | 22/06/2022      | 30/04/2025              | 1.088             | -               | -                | 1.088           |
| Programa 2022 | 03/10/2022      | 31/12/2025              | 1.339             | -               | -                | 1.339           |
| Programa 2022 | 22/11/2022      | 30/04/2025              | 136               | -               | -                | 136             |

Para precificação do custo das parcelas do plano de ações restritas referente à sua componente de patrimônio, foram determinadas as volatilidades aplicáveis, as taxas livres de risco, o “*dividend yield*” e os “*stock prices*”, tendo sido utilizado o modelo Black-Scholes para cálculo do valor justo.

No exercício findo em 31 de dezembro de 2022, a Companhia deliberou em reuniões do Conselho de Administração as aprovações da outorga de ações restritas aos beneficiários sobre a aprovação do Programa de Incentivo com Ações Restritas da Companhia de 2021 e 2022 (“Programa de Ações Restritas 2021” e “Programa de Ações Restritas 2022”).

O programa de ações restritas 2021 outorgado em 25 de março de 2022 teve efeitos retroativos a 02 de janeiro de 2022 no âmbito do Plano de Incentivo com Ações Restritas da Companhia (“Plano de Ações Restritas”) aprovado pela Assembleia Geral Extraordinária da Companhia realizada em 18 de julho de 2018.

O programa de ações restritas 2022, outorgado em 22 de setembro de 2022, iniciou seus efeitos a partir de julho de 2022.

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

Os planos concedidos foram classificados como instrumentos de patrimônio e o valor justo médio ponderado das opções concedidas foi determinado com base nos modelos de avaliação Black-Scholes e Monte Carlo, assumindo as seguintes premissas:

| Programa | Data de Outorga | Valor justo médio ponderado por ação R\$ | Preço médio ponderado da ação na data da concessão R\$ | Preço do exercício na data de concessão R\$ | Volatilidade na data de concessão | Rendimento de dividendos na data de concessão | Taxa de juros anual sem risco na data de concessão | Prazo máximo para exercício na data de concessão |
|----------|-----------------|--|--|---|-----------------------------------|---|--|--|
| 2019     | 14/08/2019      | 7,43                                     | 7,44   | 0,00  | 55,71%                            | 0,00%   | 2,36%  | 29 meses   |
| 2020     | 14/10/2020      | 6,11                                     | 6,12   | 0,00  | 75,89%                            | 0,00%   | 0,58%  | 27 meses   |
| 2021     | 25/03/2022      | 7,22                                     | 7,42   | 0,00  | 57,94%                            | 0,00%   | 1,04%  | 31 meses   |
| 2021     | 02/02/2022      | 6,15                                     | 6,26   | 0,00  | 57,39%                            | 0,00%   | 1,23%  | 16 meses   |
| 2021     | 02/02/2022      | 6,08                                     | 6,26   | 0,00  | 57,39%                            | 0,00%   | 1,23%  | 28 meses   |
| 2022     | 09/05/2022      | 6,47                                     | 6,56   | 0,00  | 53,83%                            | 0,00%   | 1,18%  | 13 meses   |
| 2022     | 09/05/2022      | 6,38                                     | 6,56   | 0,00  | 53,83%                            | 0,00%   | 1,18%  | 28 meses   |
| 2022     | 22/06/2022      | 6,05                                     | 6,27   | 0,00  | 53,81%                            | 0,00%   | 1,23%  | 34 meses   |
| 2022(*)  | 03/10/2022      | 16,40                                    | 11,30  | 0,00  | 36,52%                            | 0,00%   | 0,00%  | 39 meses   |
| 2022     | 22/11/2022      | 11,00                                    | 11,22  | 0,00  | 49,82%                            | 0,00%   | 0,78%  | 30 meses   |

(\*) Para precificação do custo das parcelas do plano extraordinário de ações restritas de 2022, a Companhia contratou especialistas que, pelas características do plano, avaliaram a necessidade de utilização do método de Monte Carlo que é um método estatístico utilizado como forma de obter aproximações estatísticas numéricas de funções complexas em que não é viável obter uma solução analítica.

Nesse modelo foi calculada a trajetória de preços do ativo-objeto, com base na análise da projeção de crescimento das ações da Companhia; da volatilidade; do *dividend yield* e da projeção do IPCA.

|   | 31/03/2023    | 31/12/2022    |
|---|---------------|---------------|
| Plano 2019:   |               |               |
| Reserva de capital                                  | 6.387         | 6.387         |
| Número de opções a exercer (milhares)               | -             | -             |
| Número de ações exercidas (milhares)                | (840)         | (840)         |
| Número de opções canceladas (milhares)              | (19)          | (19)          |
| Plano 2020:   |               |               |
| Reserva de capital                                  | 3.335         | 3.335         |
| Número de opções a exercer (milhares)               | 502           | 502           |
| Número de ações canceladas (milhares)               | (64)          | (64)          |
| Plano 2021:   |               |               |
| Reserva de capital                                  | 2.609         | 2.084         |
| Número de opções a exercer (milhares)               | 735           | 735           |
| Plano 2022:   |               |               |
| Reserva de capital                                  | 5.703         | 3.193         |
| Número de opções a exercer (milhares)               | 2.646         | 2.646         |
| <b>Total registrado como patrimônio (acumulado)</b> | <b>18.034</b> | <b>14.998</b> |
| <b>Efeito no resultado</b>                          | <b>3.036</b>  | <b>6.686</b>  |

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

O pagamento deste programa é realizado pela entrega de ações gratuitamente, sem custo ao beneficiário.

### d) Programa de participação nos resultados

A provisão para participação resultados é constituída de acordo com o regime de competência, sendo contabilizada como despesa do exercício. A determinação do montante, que é pago no ano seguinte ao registro da provisão, é feita nos termos do Acordo de Participação nos Lucros e Resultados, negociado anualmente com o sindicato da categoria, de acordo com a Lei nº 10.101/00, alterada pela Lei nº 12.832/13.

O Programa de Participação Resultados da Companhia é baseado no atingimento do EBITDA ajustado<sup>1</sup>, NPS anual e programa de excelência. Todos os colaboradores da Mills e controlada com pelo menos 90 dias trabalhados são elegíveis.

Em abril de 2022, foi pago o montante de R\$13.339 na controladora e R\$13.478 no consolidado referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021.

Em 31 de março de 2023, o valor do passivo registrado é no montante de R\$33.215 na controladora e no consolidado (R\$27.193 em 31 de dezembro de 2022).

(1) EBITDA CVM menos itens não recorrentes e os efeitos do IFRS 16.

## 17. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

### a) Reconciliação do benefício (despesa) do imposto de renda e da contribuição social

A reconciliação entre a despesa de imposto de renda e da contribuição social pela alíquota nominal e efetiva está demonstrada a seguir:

|  | Controladora    |                 | Consolidado     |                 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|  | 31/03/2023      | 31/03/2022      | 31/03/2023      | 31/03/2022      |
| Lucro do exercício antes do imposto de renda e da contribuição Social        | 84.419          | 61.532          | 94.744          | 63.672          |
| Alíquota nominal de imposto de renda e da contribuição social                | 34%             | 34%             | 34%             | 34%             |
| Imposto de renda e contribuição social à alíquota nominal                    | (28.702)        | (20.921)        | (32.213)        | (21.648)        |
| Provisões não dedutíveis (*) e diferenças permanentes                        | 1.484           | (410)           | (2.434)         | (1.180)         |
| Juros sobre capital próprio  | 6.282           | -               | 6.282           | -               |
| Resultado de equivalência patrimonial  | 2.958           | 648             | -               | -               |
| <b>Total de imposto de renda e contribuição social correntes e diferidos</b> | <b>(17.978)</b> | <b>(20.683)</b> | <b>(28.365)</b> | <b>(22.828)</b> |
| Alíquota efetiva   | 21%             | 34%             | 30%             | 36%             |

(\*) As despesas não dedutíveis estão compostas por despesas de provisão de cancelamento, brindes, perdão de dívida e multas não compensatórias.

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

b) A movimentação de IR e CS diferidos durante o exercício, sem levar em consideração a compensação dos saldos, é a seguinte:

|   | Controladora   |                | Consolidado    |                |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
|   | 31/03/2023     | 31/12/2022     | 31/03/2023     | 31/12/2022     |
| Ativo                                       |                |                |                |                |
| Diferenças temporárias:                     |                |                |                |                |
| Imposto de renda                            | 155.310        | 154.681        | 208.739        | 213.833        |
| Contribuição social sobre o lucro líquido   | 55.912         | 55.685         | 75.212         | 77.046         |
| <b>Total</b>                                | <b>211.222</b> | <b>210.366</b> | <b>283.951</b> | <b>290.879</b> |
| Passivo                                     |                |                |                |                |
| Diferenças temporárias:                     |                |                |                |                |
| Imposto de renda                            | 15.941         | 13.579         | 18.969         | 16.610         |
| Contribuição social sobre o lucro líquido   | 5.739          | 4.889          | 6.829          | 5.980          |
| <b>Total</b>                                | <b>21.680</b>  | <b>18.468</b>  | <b>25.798</b>  | <b>22.590</b>  |
| <b>Total líquido – ativo não circulante</b> | <b>189.542</b> | <b>191.898</b> | <b>258.153</b> | <b>268.289</b> |

| Descrição  | Controladora    |                |                 |                |
|--|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
|  | 31/03/2023      |                | 31/03/2022      |                |
|  | Base de cálculo | IRPJ + CSLL    | Base de cálculo | IRPJ + CSLL    |
| Prejuízos Fiscais                                    | 436.353         | 148.360        | 456.656         | 155.263        |
| Programas baseados em ações                          | 46.282          | 15.736         | 42.932          | 14.597         |
| Provisão para perdas de crédito esperadas            | 43.871          | 14.916         | 35.624          | 12.112         |
| Provisão PLR   | 33.215          | 11.293         | 27.197          | 9.247          |
| Provisões para riscos fiscais, cíveis e trabalhistas | 13.172          | 4.478          | 11.956          | 4.065          |
| Outras adições temporárias                           | 28.153          | 9.572          | 27.365          | 9.304          |
| Outras provisões                                     | 20.194          | 6.866          | 16.994          | 5.778          |
| Depreciação Fiscal                                   | (49.038)        | (16.673)       | (39.865)        | (13.554)       |
| Outras exclusões temporárias                         | (14.726)        | (5.007)        | (14.453)        | (4.914)        |
| <b>Total líquido – ativo não circulante</b>          | <b>557.476</b>  | <b>189.541</b> | <b>564.406</b>  | <b>191.898</b> |

| Descrição  | Consolidado     |                |                 |                |
|--|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
|  | 31/03/2023      |                | 31/03/2022      |                |
|  | Base de cálculo | IRPJ + CSLL    | Base de cálculo | IRPJ + CSLL    |
| Prejuízos Fiscais                                    | 644.457         | 219.115        | 669.895         | 227.764        |
| Programas baseados em ações                          | 46.282          | 15.736         | 42.932          | 14.597         |
| Provisão para perdas de crédito esperadas            | 42.405          | 14.418         | 42.452          | 14.434         |
| Provisão PLR   | 33.215          | 11.293         | 26.959          | 9.166          |
| Provisões para riscos fiscais, cíveis e trabalhistas | 16.991          | 5.777          | 20.497          | 6.969          |
| Outras adições temporárias                           | 31.203          | 10.609         | 30.612          | 10.408         |
| Outras provisões                                     | 20.592          | 7.001          | 22.177          | 7.540          |
| Depreciação Fiscal                                   | (49.038)        | (16.673)       | (39.865)        | (13.554)       |
| Outras exclusões temporárias                         | (26.834)        | (9.124)        | (26.575)        | (9.036)        |
| <b>Total líquido – ativo não circulante</b>          | <b>759.272</b>  | <b>258.153</b> | <b>789.083</b>  | <b>268.289</b> |

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

- c) Os fundamentos e as expectativas para realização do imposto de renda e da contribuição social diferidos estão apresentados a seguir:

| Natureza  | Fundamentos para realização                                 |
|---|---|
| Programas baseados em ações                             | Pelo exercício das opções                                   |
| Ajuste a valor presente                                 | Pela realização fiscal da perda/ganho                       |
| “Hedge” sobre imobilizado                               | Pela depreciação do bem                                     |
| Provisão para estoques de giro lento                    | Pela baixa ou venda do ativo                                |
| Perdas estimadas por valor não recuperável              | Pela realização da provisão                                 |
| Provisão de custos e despesas                           | Pelo pagamento  |
| Provisão para perdas de crédito esperadas               | Pelo ajuizamento das ações e créditos vencidos              |
| Arrendamento  | Pela realização no prazo da depreciação linear dos bens     |
| Provisão para riscos tributários, cíveis e trabalhistas | Pela realização fiscal da perda ou encerramento do processo |
| Provisão para realização de crédito tributário          | Pela realização do crédito fiscal                           |
| Provisão para descontos e cancelamentos                 | Pela reversão/realização da provisão                        |
| Tributos com exigibilidade suspensa                     | Pelo pagamento ou pela reversão da provisão                 |
| Depreciação acelerada                                   | Pela depreciação fiscal em cinco anos                       |
| Ágio GP Andaimes Sul Locadora                           | Pela alienação/“impairment” do ativo                        |
| Ágio Jahu   | Pela alienação/“impairment” do ativo                        |
| Atualização depósito judicial                           | Pelo levantamento do depósito                               |
| Varição cambial ativa e passiva                         | Pela liquidação financeira                                  |
| Prejuízo fiscal e base de cálculo negativa              | Pela expectativa de resultados tributáveis futuros          |
| Gratificações a pagar                                   | Pelo pagamento  |
| Debêntures  | Pela amortização do custo de captação                       |
| Perda para redução ao valor realizado                   | Pela reversão/realização da provisão                        |
| Provisão de Hedge (venda)                               | Pela contratação/liquidação do instrumento derivativo       |
| Provisão para benefícios pós-emprego                    | Pela reversão/realização da provisão                        |

A Companhia elaborou a análise de recuperabilidade do ativo fiscal diferido reconhecido em 31 de dezembro de 2022 e concluiu que existem evidências suficientes de que haverá disponibilidade de lucros tributáveis futuros para compensação dos prejuízos fiscais e da base negativa registrados e demais adições temporárias, em prazo inferior a dez anos. A determinação do valor dos lucros tributáveis futuros baseia-se em projeção de receitas, custos e resultado financeiro, que refletem os ambientes econômico e operacional da Companhia, suportada pelo plano de negócios da Companhia devidamente aprovados pelos órgãos de governança.

As ações com vistas à geração de lucro tributável futuro são as que estão em curso por meio da execução da estratégia comercial com foco na recuperação de preço, maior cobertura de mercado com a diversificação da base de clientes e aumento da rentabilidade, na unidade de negócios Rental. E no foco para adequar os produtos e os esforços para os mercados onde a Companhia sempre teve um diferencial maior: as obras de maior porte e complexidade, na unidade de negócios Formas e Escoramentos.

Adicionalmente, a Companhia está constantemente avaliando sua estrutura operacional e societária avaliando alternativas de sinergia, redução de custos e oportunidades de melhor aproveitamentos de seus créditos tributários dentro das diferentes empresas do Grupo.

Essas ações perseguidas no plano de negócios da Companhia já são refletidas nas operações lucrativas referentes ao período findo em 31 de março de 2023 e exercício findo em 31 de dezembro de 2022 que indicam resultados positivos e base para a realização dos ativos fiscais diferidos registrados nessas datas.

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

## 18. PROVISÕES PARA RISCOS TRIBUTÁRIOS, CÍVEIS E TRABALHISTAS E DEPÓSITOS JUDICIAIS

A Companhia é parte envolvida em ações judiciais de natureza tributária, cível e trabalhista que foram propostas no curso normal dos negócios e está discutindo tais questões tanto na esfera administrativa como na judicial, as quais, quando aplicável, são amparadas por depósitos judiciais.

A Administração, consubstanciada na opinião de seus consultores jurídicos externos, entende que os encaminhamentos e as providências legais cabíveis já tomados em cada situação são suficientes para cobrir as eventuais perdas e preservar o patrimônio líquido da Companhia, sendo reavaliadas periodicamente. A Companhia não possui ativos contingentes contabilizados.

Composição das provisões para riscos tributários, cíveis e trabalhistas registradas em 31 de março de 2023 os quais foram categorizadas como chances prováveis de perda:

|                               | Controladora  |               | Consolidado   |               |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                               | 31/03/2023    | 31/12/2022    | 31/03/2023    | 31/12/2022    |
| Tributários (1)               | 184           | 169           | 549           | 528           |
| Cíveis (2)                    | 689           | 835           | 714           | 1.175         |
| Trabalhistas (3)              | 9.774         | 8.786         | 12.848        | 11.911        |
| Honorários de êxito (4)       | 2.525         | 2.168         | 2.840         | 2.499         |
| Honorários de sucumbência (5) | -             | -             | 40            | 40            |
|                               | <b>13.172</b> | <b>11.958</b> | <b>16.991</b> | <b>16.153</b> |

- (1) Refere-se a autos de infração de ICMS e ISS não relevantes.
- (2) A Companhia possui ações passivas pulverizadas (sem concentração) movidas contra ela referentes a processos de responsabilidade civil e indenizações atreladas as suas transações comerciais e operacionais.
- (3) A Companhia vem se defendendo em diversos processos trabalhistas pulverizados, sem concentração em uma específica causa trabalhista. A maioria das ações trabalhistas tem por objeto indenizações por danos decorrentes de doenças ocupacionais, horas extras, periculosidade e equiparação salarial.
- (4) Os honorários estão geralmente fixados em até 10% sobre o valor da causa, garantindo aos consultores jurídicos externos os honorários na proporção do êxito obtido na demanda.  
O pagamento está condicionado ao encerramento favorável, à Companhia, dos processos.
- (5) Os honorários de sucumbência é o princípio pelo qual a parte perdedora no processo é obrigada a arcar com os honorários do advogado da parte vencedora.

Movimentação das provisões para riscos tributários, cíveis e trabalhistas:

|                                    | Controladora  |               | Consolidado   |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                    | 31/03/2023    | 31/12/2022    | 31/03/2023    | 31/12/2022    |
| Saldo inicial                      | 11.958        | 13.036        | 16.153        | 17.623        |
| Adição por aquisição de controlada | -             | 152           | -             | 152           |
| Constituições                      | 1.738         | 3.912         | 1.740         | 7.077         |
| Atualizações monetárias            | 1.448         | 3.722         | 1.546         | 4.682         |
| Reversões                          | (1.972)       | (8.864)       | (2.448)       | (13.381)      |
| Saldo final                        | <b>13.172</b> | <b>11.958</b> | <b>16.991</b> | <b>16.153</b> |

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

## Composição dos depósitos judiciais:

|                   | Controladora  |               | Consolidado   |               |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                   | 31/03/2023    | 31/12/2022    | 31/03/2023    | 31/12/2022    |
| Tributárias (i)   | 6.208         | 5.682         | 6.253         | 5.727         |
| Trabalhistas (ii) | 4.602         | 4.911         | 5.578         | 5.889         |
| Cíveis (iii)      | 481           | 481           | 592           | 592           |
|                   | <b>11.291</b> | <b>11.074</b> | <b>12.423</b> | <b>12.208</b> |

- (i) Em 31 de março de 2023, a composição de depósitos judiciais de natureza tributária totalizava R\$6.253 no consolidado e R\$6.208 na controladora. Esse montante refere-se basicamente aos depósitos judiciais referentes aos processos de MS 2004.001.104294-8 e 8001111-47.2020.8.00.0000 que totalizam R\$4.898.
- (ii) Os depósitos judiciais estão vinculados a ações em que a Companhia vem se defendendo em diversos processos trabalhistas. A maioria das ações tem por objeto indenizações por danos decorrentes de doenças ocupacionais, horas-extras, periculosidade e equiparação salarial.
- (iii) Depósitos judiciais relativos a ações indenização por danos materiais e morais das quais a Companhia é ré.

A Companhia tem ações de naturezas tributária, cível e trabalhista, envolvendo riscos de perda classificados pela Administração como possíveis, com base na avaliação de seus consultores jurídicos, para as quais não há provisão constituída, conforme composição e estimativa a seguir:

|                    | Controladora   |                | Consolidado    |                |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                    | 31/03/2023     | 31/12/2022     | 31/03/2023     | 31/12/2022     |
| Tributárias (i)    | 138.179        | 116.871        | 156.856        | 135.490        |
| Cíveis (ii)        | 8.306          | 8.310          | 11.133         | 11.097         |
| Trabalhistas (iii) | 10.374         | 8.461          | 10.602         | 9.383          |
|                    | <b>156.859</b> | <b>133.642</b> | <b>178.591</b> | <b>155.970</b> |

## i. Principais discussões Tributárias:

- a) Auto de Infração de ICMS recebido pela Companhia Sullair (empresa incorporada em 2020 pela Mills Pesados): Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços lavrado no montante aproximado de R\$59.000 de principal que perfaz um total de cerca de R\$220.477, acrescido de multa e juros em 31 de março de 2023 (R\$215.725 em 31 de dezembro de 2022). Resumidamente, esta autuação questiona o recolhimento do imposto ICMS principalmente sobre a movimentação de ativos de locação durante os exercícios de 2012 e 2013. Após defesa administrativa, o valor possível de perda foi reduzido para o montante de R\$4.746 pois houve o reconhecimento de que a maioria dos ativos constantes do Auto de Infração eram de locação e não estoques para revenda, não existindo a incidência de ICMS nessa operação. Os demais processos se referem, basicamente, a execução de créditos tributários referentes a dívida ativa, compensações de INSS sobre verbas de natureza indenizatórias e a embargos opostos à execução fiscal, ajuizada pela União, para a cobrança de diferenças de COFINS e de créditos tributários decorrentes do aumento da alíquota de 1% para 3% da COFINS.

- b) Glosa de despesas supostamente não dedutíveis incluídas na base de cálculo do crédito de PIS e COFINS, na interpretação da Secretaria da Receita Federal do Brasil, na antiga Mills Formas, computadas em razão dos contratos firmados com diversos clientes, segundo os quais a Mills Formas era a responsável pela execução dos serviços que doravante eram executados pelos funcionários da antiga Mills do Brasil. Os valores atualizados em discussão em 31 de março de 2023 montam a R\$11.754 (R\$11.520 em 31 de dezembro de 2022).
- c) Não reconhecimento por parte dos órgãos do INSS da possibilidade de compensação dos pagamentos realizados indevidamente a título de contribuição previdenciária, com base na sistemática estabelecida pela Lei nº 9.711/98. Os valores atualizados em discussão em 31 de março de 2023, montam a R\$4.211 (R\$4.165 em 31 de dezembro de 2022).
- d) Em 22 de junho de 2021 a Companhia recebeu auto de infração lavrado pela Receita Federal do Brasil para a cobrança do imposto sobre a renda retido na fonte, relativo a fato gerador supostamente ocorrido em 10 de maio de 2019, com multa de ofício (75%) e juros de mora, no valor total de R\$21.683 que atualizado a data de 31 de março de 2023 compõe o valor total de R\$25.364. De acordo com as alegações contidas no Relatório de Auditoria Fiscal que acompanhou o auto de infração, a Sullair Argentina S.A., pessoa jurídica sediada no exterior, teria supostamente auferido ganho de capital, tributável pelo IR/Fonte, quando da incorporação da Mills Pesados – Locação, Serviços e Logística S.A. pela Companhia.

Assim, tendo em vista que a Autoridade Fiscal entendeu que a Companhia seria a adquirente do investimento supostamente alienado pela Sullair Argentina, foi atribuída à Companhia a responsabilidade pelo recolhimento do IR/Fonte, com base no que dispõe o artigo 26 da Lei nº 10.833/2003.

Ante as acusações formuladas pela Receita Federal do Brasil, a Companhia apresentou seus argumentos de defesa em impugnação administrativa datada de 21 de julho de 2021, tendo os consultores jurídicos da Companhia classificado a probabilidade de perda como possível.

De toda forma, no caso de eventual perda da ação, a Sullair Argentina S.A. reembolsará a Companhia nos valores envolvidos, incluindo custas e honorários.

- e) As Autoridades Fiscais notificaram a Mills Pesados – Locação, Serviços e Logística S.A. (“Controlada”), em 1º de setembro de 2021, por meio de decisão da impugnação apresentada ao auto de infração referente ao processo administrativo nº 11274.720224/2020-90, a exigência do recolhimento de IRPJ e CSLL, acrescidos de multa de ofício (75%), multa isolada (50%), por ausência de recolhimento de estimativas, e juros de mora, no valor total de R\$5.886. De acordo com a tese sustentada pelas Autoridades Fiscais, a Controlada não poderia ter excluído, na apuração das bases de cálculo do IRPJ e da CSLL, dos anos de 2015 a 2018, as parcelas relativas ao ágio originado da aquisição de suas ações pela SCG IIIA Holding Ltda.

A Controlada apresentou tempestivamente, em 1º de outubro de 2021, por meio de seus advogados, recurso voluntário ao Conselho Administrativo de Recursos Fiscais (CARF), para combater ao referido auto de infração, contestando todas as alegações sobre os supostos tributos exigíveis. Os valores atualizados em discussão em 31 de março de 2023 montam a R\$6.942 (R\$6.798 em 31 de dezembro de 2022).

- f) Em novembro de 2022, a MILLS S.A. foi cientificada da lavratura de Auto de Infração realizada pela Delegacia da Receita Federal do Brasil em Vitória/ES (“DRF – Vitória”), que teve por objeto (i) a ausência de oferecimento de determinadas receitas da Empresa à tributação, e (ii) a glosa de diversos créditos de PIS e COFINS aproveitados pela Empresa, principalmente em relação ao ano-calendário de 2018. Em 2019, a MILLS S/A realizou estudo a fim de promover uma revisão dos créditos de PIS e COFINS apurados pela Empresa no regime não cumulativo pelos últimos 5 (cinco) anos, e verificar eventuais oportunidades de creditamento até o momento não aproveitadas. Nessa oportunidade, foram analisadas as contas contábeis da Companhia, e ante a interpretação do conceito de insumo estabelecido pelo Superior Tribunal de Justiça (“STJ”) quando do julgamento do Recurso Especial (“REsp”) Repetitivo nº. 1.221.170, concluiu-se pela possibilidade de aproveitamento de créditos decorrentes de diversas atividades até então não aproveitados pela Empresa, tais como locação, e demais bens e serviços compreendidos como insumos. Os valores atualizados em discussão na data de 31 de março de 2023 montam a R\$21.508.
- g) Em setembro de 2018, a Mills Locações foi cientificada da lavratura de Auto de Infração realizada pela Delegacia da Receita Federal do Brasil em Rio de Janeiro/RJS (“DRF – Rio de Janeiro”), que teve por objeto (i) cobrança das contribuições sociais previdenciárias a cargo da Empresa, inclusive SAT, e das contribuições sociais destinadas a outras entidades e fundos (Sistema “S”), lançadas sobre os valores pagos a título de valor intrínseco das opções de compra exercidas e de 13º vinculado ao aviso prévio indenizado, nas competências de 01/2014 a 12/2014, acrescidos juros e multa de ofício no percentual de 75%. Os valores atualizados em discussão na data de 31 de março de 2023 montam a R\$ 5.644 (R\$5.531 em 31 de dezembro de 2022).
- h) Em setembro de 2017, a Mills Locações foi intimada da Execução Fiscal movida pelo Estado do Rio de Janeiro que teve por objeto (i) exigir os pagamentos dos supostos débitos de ICMS, referentes aos períodos de 09/2007 a 10/2008, inscritos em dívida ativa sob o nº. 2017/009.537-4. Os valores atualizados em discussão na data de 31 de março de 2023 montam a R\$ 4.411 (R\$ 4.349 em 31 de dezembro de 2022).
- i) Em julho de 2019, Mills Locações foi intimada da Execução Fiscal movida pelo Estado do Rio de Janeiro que teve por objeto (i) cobrança de débitos de relativos à contribuição previdenciária consubstanciados nos autos do Processo Administrativo Fiscal nº. 12259.000998/2008-65 e inscritos em dívida ativa sob o nº 35.739.840-8. Os valores atualizados em discussão na data de 31 de março de 2023 montam a R\$ 5.337 (R\$5.286 em 31 de dezembro de 2022).

- j) Em fevereiro de 2022, a Mills Locações tomou conhecimento de uma de Execução Fiscal, movida pela Estado do Espírito Santo, que teve por objeto (i) exigir o pagamento dos débitos de ICMS e multa que foram constituídos por meio da lavratura dos Autos de Infração nº. 00050756666, 000050756677, 000050756855 e 000050756688. Importante ressaltar que os referidos débitos foram integralmente garantidos pela Mills por meio das Apólices de Seguro Garantia Judicial apresentadas nos autos da Ação Declaratória de Antecipação de Garantia nº. 5011534-47.2021.8.08.0024. Os valores atualizados em discussão na data de 31 de março de 2023 montam a R\$ 9.775.
- k) Em 26 de dezembro de 2022, a Mills Locação foi intimada acerca do Auto de Infração e Imposição de Multa (“AIIM”) nº. 4151969-3, lavrado pela SEFAZ/SP para exigir o pagamento do ICMS supostamente devido nas operações de locação sem a comprovação de retorno dos bens para o estabelecimento de origem, contrariando o que prevê a parte final do referido inciso IX do artigo 7º do RICMS/SP.

Em 21 de janeiro de 2023, houve o protocolo de Impugnação Total pela Mills Locação. E, em 27 de fevereiro de 2023, a Fazenda do Estado de São Paulo se manifestou, pugnando pela manutenção do referido Auto de Infração. Desde então, aguarda-se o julgamento da Impugnação Total. Os valores em discussão na data de 31 de março de 2023 montam a R\$ 17.616.

## ii. Cíveis

A Companhia possui ações indenizatórias movidas contra ela referentes a processos de indenizações por dano moral e material. A variação entre 31 de dezembro de 2022 e de 31 de março de 2023 foi principalmente oriunda da atualização desses processos durante o período corrente.

## iii. Trabalhistas

A Companhia vem se defendendo em diversos processos trabalhistas. A maioria das ações tem por objeto a cobrança de parcelas rescisórias, indenização por danos morais, integração de prêmios à remuneração, reintegração e reajustes salariais, com os respectivos reflexos.

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

## 19. TRIBUTOS A PAGAR

|                | Controladora  |               | Consolidado   |               |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                | 31/03/2023    | 31/12/2022    | 31/03/2023    | 31/12/2022    |
| IRPJ/CSLL      | 427           | 4.838         | 2.818         | 6.537         |
| IRRF*          | 8.305         | 6.600         | 8.313         | 6.626         |
| PIS e COFINS*  | 10.974        | 11.530        | 10.974        | 12.180        |
| INSS           | 508           | 371           | 514           | 375           |
| ICMS           | 727           | 751           | 1.305         | 913           |
| ISS            | 256           | 319           | 263           | 327           |
| Outros         | 578           | 661           | 586           | 676           |
|                | <b>21.775</b> | <b>25.070</b> | <b>24.773</b> | <b>27.634</b> |
| Circulante     | 10.021        | 13.550        | 13.019        | 16.114        |
| Não circulante | 11.754        | 11.520        | 11.754        | 11.520        |

(\*) Não homologação pela receita federal dos créditos oriundos das declarações de compensação de saldo negativo complementar provenientes da retificação da DIPJ dos anos-calendário de 2012 e 2013 e ECF de 2014, por inconsistências no cálculo identificadas pela Administração. À época das compensações, o crédito foi reconhecido a crédito de despesa de IR/CS correntes. A glosa foi, então, reconhecida a débito no resultado na mesma rubrica contábil e a contrapartida foi o passivo dos tributos cuja compensação foi considerada indevida pela receita federal, notadamente PIS e COFINS e tributos retidos.

## 20. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

## a) Capital subscrito

O capital social totalmente subscrito e integralizado da Companhia, em 31 de março de 2023 é representado pelo valor de R\$1.091.560 (R\$1.091.560 em 31 de dezembro de 2022), dividido em 246.309 mil (246.309 mil em 31 de dezembro de 2022) ações ordinárias nominativas e sem valor nominal. A cada ação ordinária corresponderá o direito a um voto nas deliberações de acionistas.

Segue abaixo a composição acionária do capital social nas datas:

| Acionistas   | 31/03/2023                           |                 | 31/12/2022                           |                 |
|--|--------------------------------------|-----------------|--------------------------------------|-----------------|
|  | Quantidade de ações<br>(em milhares) | %               | Quantidade de ações<br>(em milhares) | %               |
| Andres Cristian Nacht  | 13.599                               | 5,52%           | 13.599                               | 5,52%           |
| Snow Petrel LLC  | 23.677                               | 9,61%           | 23.677                               | 9,61%           |
| Outros Signatários do Acordo de Acionistas da<br>Companhia (1)     | 22.957                               | 9,32%           | 22.957                               | 9,32%           |
| Família Nacht (total)  | 60.233                               | 24,45%          | 60.233                               | 24,45%          |
| Sun Fundo de Investimentos em Participações<br>Multiestratégia (3) | 51.556                               | 20,93%          | 51.556                               | 20,93%          |
| Sullair Argentina S.A. (2)   | 25.218                               | 10,24%          | 25.218                               | 10,24%          |
| Outros   | 109.302                              | 44,38%          | 109.302                              | 44,38%          |
|  | <b>246.309</b>                       | <b>100,00 %</b> | <b>246.309</b>                       | <b>100,00 %</b> |

- (1) Signatários do Acordo de Acionistas da Família Nacht, excluindo Andres Cristian Nacht e Snow Petrel LLC
- (2) Em 10 de maio de 2019 foi celebrado o Acordo de Acionistas após a Combinação de Negócios com a Mills Pesados, e a Sullair Argentina passou a deter 22.096.641 ações da Companhia. Em 22 de agosto de 2022, aumentou sua posição acionária de forma agregada, totalizando o equivalente 25.217.641 ações da Companhia.
- (3) Em 10 de maio de 2019 foi celebrado o Acordo de Acionistas após a Combinação de Negócios com a Mills Pesados, e a SCG III Fundo de Investimentos em Participações passou a deter 51.556.496 ações da Companhia. Em 23 de novembro de 2020, a totalidade destas ações foram transferidas para o fundo Sun Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia.

## b) Reservas de lucros

### i. Reserva legal

Quando apurado lucro ao final do exercício findo em 31 de dezembro, a reserva legal é constituída com destinação de 5% do lucro líquido do exercício e não poderá exceder a 20% do capital social. A reserva legal tem por fim assegurar a integridade do capital social e somente poderá ser utilizada para compensar prejuízo e aumentar o capital.

No período findo em 31 de março de 2023, a Companhia apresentou reserva legal somando o montante de R\$16.810.

### ii. Retenção de lucros

Retenção de lucros refere-se à retenção do saldo remanescente de lucros acumulados, a fim de atender ao projeto de crescimento dos negócios estabelecido em seu plano de investimentos, conforme orçamento de capital proposto pelos administradores da Companhia, a ser deliberado em Assembleia Geral em observância ao artigo 196 da Lei das Sociedades por Ações.

No período findo em 31 de março de 2023, a Companhia constituiu reserva de lucro somando o montante de R\$186.822.

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

## c) Reserva de capital (Programas baseados em ações)

Em 18 de março de 2022 o Conselho de Administração da Companhia deliberou pelo cancelamento de 6.197.374 ações mantidas em tesouraria, no montante de R\$48.919 (quarenta e oito milhões e novecentos e dezenove) equivalente a 67,0% do saldo de ações na data, sem redução do valor do capital social. Em função do cancelamento de ações ora deliberado, o capital social da Companhia, R\$1.090.336 passou a ser dividido em 245.971.356 (duzentos e quarenta e cinco milhões, novecentos e setenta e um mil, trezentos e cinquenta e seis) ações ordinárias, todas nominativas, escriturais e sem valor nominal. A alteração do artigo 5º do Estatuto Social, para consignar o capital social e a quantidade de ações representativas do capital social da Companhia após o cancelamento das Ações foi deliberada em Assembleia Geral e Extraordinária realizada em 29 de abril de 2022.

Este cancelamento de ações em tesouraria teve como lastro os programas de planos de ações até 2014 que contemplavam o saldo de reservas de capital, sem outorga de ações.

A reserva de capital é constituída por reserva para prêmio de opções de ações no montante de R\$22.969 em 31 de março de 2023, referente aos planos de “Stock Options” e Programa de Ações Restritas para os empregados e os programas de incentivo a longo prazo de ações restritas (em 31 de dezembro de 2022 - R\$19.933).

## d) Reserva de capital (Custo com emissão de ações)

Os custos com emissão de ações representam custos de transação incorridos na captação de recursos para o capital que somam R\$18.448.

## e) Ações em Tesouraria

A composição das ações em tesouraria entre o período findo em 31 de dezembro de 2022 e 31 de março de 2023 está apresentada na tabela abaixo:

| Acionistas                                 | Quantidade de ações<br>31/03/2023 | Valor total   | Quantidade de ações<br>31/12/2022 | Valor total   |
|--|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|
| Saldo inicial                              | 5.502                             | 41.467        | 8.730                             | 70.155        |
| Recompra de ações                          | -                                 | -             | 5.873                             | 42.389        |
| Cancelamento de ações                      | -                                 | -             | (6.197)                           | (48.919)      |
| Pagamento Programa de ações 2019           | -                                 | -             | (609)                             | (4.859)       |
| Investimento em controlada – Mills Pesados | -                                 | -             | (2.295)                           | (17.299)      |
| <b>Saldo final</b>                         | <b>5.502</b>                      | <b>41.467</b> | <b>5.502</b>                      | <b>41.467</b> |

## f) Juros sobre capital próprio e Dividendos

Em 28 de março de 2023, foi aprovada pelo Conselho de Administração a proposta de declaração de juros sobre capital próprio (“JCP”) referente ao primeiro trimestre de 2023, a ser imputado ao valor do dividendo mínimo obrigatório relativo ao exercício social de 2023, no valor total de R\$18.476. O JCP foi creditado aos acionistas no dia 27 de abril de 2023 no montante de R\$16.882 líquido de imposto de renda retido na fonte, e teve como data-base de cálculo a posição acionária de 31 de março de 2023 (*record date*), incluindo as negociações realizadas em tal data.

## 21. RESULTADO POR AÇÃO

## a) Básico

O resultado básico por ação é calculado mediante a divisão do lucro atribuível aos acionistas da Companhia pela quantidade média ponderada de ações ordinárias emitidas durante o exercício.

|   | Controladora |            |
|---|--------------|------------|
|   | 31/03/2023   | 31/03/2022 |
| Lucro atribuível aos acionistas da sociedade                | 66.441       | 40.849     |
| Quantidade média ponderada de ações ordinárias (milhares)   | 207.626      | 207.626    |
| Lucro básico por ação proveniente das operações continuadas | 0,32         | 0,20       |

|   | Consolidado |            |
|---|-------------|------------|
|   | 31/03/2023  | 31/03/2022 |
| Lucro atribuível aos acionistas da sociedade                | 66.441      | 40.849     |
| Quantidade média ponderada de ações ordinárias (milhares)   | 207.626     | 207.626    |
| Lucro básico por ação proveniente das operações continuadas | 0,32        | 0,20       |

## b) Diluído

O lucro diluído por ação é calculado mediante o ajuste da quantidade média ponderada de ações ordinárias em circulação para presumir a conversão de todas as ações ordinárias potenciais diluídas. A Companhia tem uma categoria de ações ordinárias potenciais diluídas: opções de compra de ações. Para as opções de compra de ações, é feito um cálculo para determinar a quantidade de ações que poderiam ter sido adquiridas pelo valor justo (determinado como o preço médio anual de mercado da ação da sociedade), com base no valor monetário dos direitos de subscrição vinculados às opções de compra de ações em circulação.

A quantidade de ações calculadas conforme descrito anteriormente é comparada com a quantidade de ações emitidas, pressupondo-se o exercício das opções de compra das ações.

|  | Controladora |            |
|--|--------------|------------|
|  | 31/03/2023   | 31/03/2022 |
| Lucro atribuível aos acionistas da sociedade                 | 66.441       | 40.849     |
| Quantidade média ponderada de ações ordinárias (milhares)    | 207.795      | 207.626    |
| Lucro diluído por ação proveniente das operações continuadas | 0,32         | 0,20       |

|  | Consolidado |            |
|--|-------------|------------|
|  | 31/03/2023  | 31/03/2022 |
| Lucro atribuível aos acionistas da sociedade                 | 66.441      | 40.849     |
| Quantidade média ponderada de ações ordinárias (milhares)    | 207.795     | 207.626    |
| Lucro diluído por ação proveniente das operações continuadas | 0,32        | 0,20       |

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

## 22. RECEITA LÍQUIDA DE LOCAÇÃO, VENDAS E SERVIÇOS

A informação de receita operacional líquida de vendas e serviços demonstrada abaixo se refere somente à natureza da receita por tipo de serviço:

|                                  | Controladora   |                | Consolidado    |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                  | 31/03/2023     | 31/03/2022     | 31/03/2023     | 31/03/2022     |
| Locação                          | 307.312        | 234.665        | 328.959        | 249.680        |
| Vendas de novos                  | 3.371          | 1.628          | 9.557          | 4.879          |
| Venda de seminovos               | 20.686         | 5.771          | 20.953         | 6.224          |
| Venda de seminovos (outros)      | 311            | 222            | 311            | 222            |
| Assistência técnica              | 1.240          | 1.352          | 2.340          | 1.619          |
| Indenizações                     | 8.811          | 5.041          | 8.811          | 5.041          |
| Outros (i)                       | 3.613          | 3.614          | 3.616          | 3.780          |
| <b>Total receita bruta</b>       | <b>345.344</b> | <b>252.293</b> | <b>374.547</b> | <b>271.445</b> |
| Impostos sobre vendas e serviços | (28.284)       | (21.700)       | (31.468)       | (23.987)       |
| Cancelamentos e descontos        | (17.429)       | (11.808)       | (18.382)       | (12.362)       |
|                                  | <b>299.631</b> | <b>218.785</b> | <b>324.697</b> | <b>235.096</b> |

(i) Refere-se a receita com recuperação de despesas de equipamentos ou máquinas danificados pelo locatário (cliente).

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

## 23. CUSTO DOS PRODUTOS VENDIDOS E SERVIÇOS PRESTADOS E DESPESAS COM VENDAS, GERAIS E ADMINISTRATIVAS (POR NATUREZA)

As despesas e os custos dos produtos vendidos e de serviços prestados (CPV), referem-se principalmente a gastos com:

- i. Pessoal para supervisão das obras, assistência técnica, montagem, movimentação, manutenção de equipamentos e projetistas.
- ii. Fretes de transporte de equipamentos, quando de responsabilidade da Companhia e de transferência de equipamentos.
- iii. Aluguel de equipamentos de terceiros.
- iv. Gastos relacionados diretamente à administração do depósito, estocagem, movimentação e manutenção dos ativos de locação e de revenda, contemplando despesas com EPIs usados nas atividades operacionais (movimentação, estocagem e manutenção), insumos (gás de empilhadeira, gases para solda, compensados, tintas, sarrafos de madeira, dentre outros) e manutenção de máquinas e equipamentos (empilhadeiras, máquinas de solda, hidrojetadoras, talhas e ferramentas em geral).
- v. Provisões para estoques de giro lento e para redução ao valor recuperável, conforme notas explicativas 5 e 8, respectivamente.
- vi. As despesas com vendas, gerais e administrativas referem-se a despesas correntes, tais como salários, benefícios, viagens, representações dos diversos departamentos, incluindo Comercial, Marketing, Engenharia e departamentos do *backoffice* administrativo, como RH e Financeiro e Relações com Investidores; além das despesas patrimoniais da matriz e diversas filiais (aluguéis, taxas, segurança e conservação e limpeza, principalmente); provisões para programas de “*stock options*”, provisões para contingências e alguns desembolsos de caráter não permanente.

| Natureza                                | 31/03/2023                     |  |           | 31/03/2022                     |  |                    |
|---|--------------------------------|--|-----------|--------------------------------|--|--------------------|
|   | Custos diretos obras e locação | Despesas gerais e administrativas e outras | Total     | Custos diretos obras e locação | Despesas gerais e administrativas e outras | Total Controladora |
| Pessoal                                 | (20.389)                       | (37.769)                                   | (58.158)  | (14.505)                       | (28.096)                                   | (42.601)           |
| Terceiros                               | (1.996)                        | (15.037)                                   | (17.033)  | (728)                          | (12.863)                                   | (13.591)           |
| Frete                                   | (11.875)                       | (505)                                      | (12.380)  | (7.843)                        | (653)                                      | (8.496)            |
| Material construção/manutenção e reparo | (29.630)                       | (2.423)                                    | (32.053)  | (22.035)                       | (7.659)                                    | (29.694)           |
| Aluguel de equipamentos e outros        | (766)                          | (1.476)                                    | (2.242)   | (633)                          | (2.119)                                    | (2.752)            |
| Viagem                                  | (2.254)                        | (2.139)                                    | (4.393)   | (2.009)                        | (1.406)                                    | (3.415)            |
| Custo das mercadorias vendidas          | (1.862)                        | -  | (1.862)   | (373)                          | -  | (373)              |
| Depreciação/Amortização                 | (28.811)                       | (14.313)                                   | (43.124)  | (27.915)                       | (7.549)                                    | (35.464)           |
| Baixa de ativos                         | (2.804)                        | -  | (2.804)   | (976)                          | -  | (976)              |
| Custo de venda com seminovos - outros   | (3)                            | -  | (3)       | (8)                            | -  | (8)                |
| Plano de ações                          | -                              | (3.036)                                    | (3.036)   | -                              | (961)                                      | (961)              |
| Provisões                               | -                              | (474)                                      | (474)     | -                              | (1.482)                                    | (1.482)            |
| Participação nos resultados             | -                              | (6.072)                                    | (6.072)   | -                              | (3.586)                                    | (3.586)            |
| Outros                                  | (1.129)                        | (7.037)                                    | (8.166)   | 150                            | (5.133)                                    | (4.983)            |
|   | (101.519)                      | (90.281)                                   | (191.800) | (76.875)                       | (71.507)                                   | (148.382)          |

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

| Natureza                                | 31/03/2023                        |  |                  | 31/03/2022                           |  |                      |
|---|-----------------------------------|--|------------------|--------------------------------------|--|----------------------|
|   | Custos diretos<br>obras e locação | Despesas gerais<br>e administrativas<br>e outras | Total            | Custos diretos<br>obras e<br>locação | Despesas gerais<br>e administrativas<br>e outras | Total<br>Consolidado |
| Pessoal                                 | (21.508)                          | (38.638)   | (60.146)         | (15.698)                             | (28.824)   | (44.522)             |
| Terceiros                               | (2.163)                           | (16.059)   | (18.222)         | (887)                                | (13.455)   | (14.342)             |
| Frete                                   | (12.819)                          | (507)  | (13.326)         | (8.294)                              | (704)  | (8.998)              |
| Material construção/manutenção e reparo | (28.817)                          | (2.538)  | (31.355)         | (23.940)                             | (7.735)  | (31.675)             |
| Aluguel de equipamentos e outros        | (712)                             | (1.828)  | (2.540)          | (1.187)                              | (2.093)  | (3.280)              |
| Viagem                                  | (2.767)                           | (2.231)  | (4.998)          | (2.064)                              | (1.418)  | (3.482)              |
| Custo das mercadorias vendidas          | (5.494)                           | -  | (5.494)          | (1.979)                              | -  | (1.979)              |
| Depreciação/Amortização                 | (35.933)                          | (16.408)   | (52.341)         | (28.742)                             | (10.432)   | (39.174)             |
| Baixa de ativos                         | (2.847)                           | -  | (2.847)          | (989)                                | -  | (989)                |
| Custo de venda com seminovos - outros   | (3)                               | -  | (3)              | (8)                                  | -  | (8)                  |
| Plano de ações                          | -                                 | (3.036)  | (3.036)          | -                                    | (961)  | (961)                |
| Provisões                               | -                                 | (1)  | (1)              | -                                    | (3.008)  | (3.008)              |
| Participação nos resultados             | -                                 | (6.072)  | (6.072)          | -                                    | (3.644)  | (3.644)              |
| Outros                                  | (1.313)                           | (9.430)  | (10.743)         | 138                                  | (5.561)  | (5.423)              |
|   | <b>(114.376)</b>                  | <b>(96.748)</b>                                  | <b>(211.124)</b> | <b>(83.650)</b>                      | <b>(77.835)</b>                                  | <b>(161.485)</b>     |

## 24. RECEITAS E DESPESAS FINANCEIRAS

## a) Receitas financeiras

|                                   | Controladora  |              | Consolidado   |              |
|-----------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                                   | 31/03/2023    | 31/03/2022   | 31/03/2023    | 31/03/2022   |
| Receitas de juros                 | 2.144         | 1.118        | 2.280         | 1.331        |
| Receitas de aplicação financeira  | 21.431        | 2.796        | 22.296        | 4.734        |
| Descontos obtidos                 | 1.014         | 303          | 2.307         | 306          |
| Varição cambial e monetária ativa | 367           | 294          | 491           | 515          |
| Outras                            | -             | -            | -             | 24           |
|                                   | <u>24.956</u> | <u>4.511</u> | <u>27.374</u> | <u>6.910</u> |

## b) Despesas financeiras

|  | Controladora    |                | Consolidado     |                |
|--|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
|  | 31/03/2023      | 31/03/2022     | 31/03/2023      | 31/03/2022     |
| Despesa de juros                         | (659)           | (344)          | (679)           | (414)          |
| Variações cambiais e monetárias passivas | (1.984)         | (1.298)        | (2.880)         | (1.922)        |
| Juros - debêntures                       | (31.750)        | (4.405)        | (31.750)        | (4.460)        |
| Comissões e tarifas bancárias            | (120)           | (99)           | (130)           | (169)          |
| IOF                                      | (7)             | (9)            | (26)            | (13)           |
| Encargos financeiros sobre arrendamentos | (2.199)         | (1.224)        | (2.214)         | (1.250)        |
| Outras                                   | (1.823)         | (615)          | (3.969)         | (785)          |
|  | <u>(38.542)</u> | <u>(7.994)</u> | <u>(41.648)</u> | <u>(9.013)</u> |

## 25. ATIVO E RESULTADO POR SEGMENTO DE NEGÓCIO

As informações por segmento operacional estão sendo apresentadas de acordo com CPC 22 - Informações por segmento (IFRS 8). As políticas contábeis dos segmentos operacionais são as mesmas que as descritas no resumo das políticas contábeis significativas. A Companhia avalia o desempenho por segmento com base no lucro ou no prejuízo das operações antes dos tributos sobre o lucro, além de outros indicadores operacionais e financeiros.

Os segmentos reportáveis da Companhia são unidades de negócios que oferecem diferentes produtos e serviços, são gerenciados separadamente, pois cada negócio exige diferentes tecnologias e estratégias de mercado. As principais informações utilizadas pela Administração para avaliação do desempenho de cada segmento são: total do ativo imobilizado, pois este é que gera a receita da Companhia e lucro antes do resultado financeiro e impostos para avaliação do retorno desses investimentos.

As informações sobre os passivos por segmento não estão sendo reportadas por não serem utilizadas pelos administradores na gestão dos segmentos. A Administração não utiliza análises por área geográfica para gestão de seus negócios.

Os segmentos da Companhia possuem atividades completamente distintas, conforme descrito abaixo, logo seus ativos são específicos para cada segmento. Os ativos foram alocados em cada segmento reportável de acordo com a natureza de cada item.

a) Unidade de negócio Formas e Escoramentos

A unidade de negócio Formas e Escoramentos atua no mercado de grandes obras e no fornecimento de formas, escoramentos, equipamentos de acesso não mecanizado, plataformas cremalheiras e andaimes, sendo este fornecimento destinado ao segmento de construções residenciais e comerciais, dispondo da mais alta tecnologia em sistemas de formas, escoramentos e equipamentos especiais para execução de obras da construção civil, além de possuir o maior portfólio de produtos e serviços com soluções customizadas, que atendem às necessidades específicas de cada projeto e geram eficiência e redução de custo. Com presença em vários estados, conta com uma equipe de engenheiros e técnicos especializados que exercem papel consultivo e de apoio ao cumprimento dos cronogramas, otimização de custos e segurança, fornecendo orientação técnica e auxiliando no planejamento de obras, no detalhamento de projetos e na supervisão de montagem.

b) Unidade de negócio Rental

A unidade de negócio Rental atua no mercado de locação e venda de plataformas aéreas e manipuladores telescópicos para trabalhos em altura em todos os segmentos do mercado da construção, comércio e indústria. Assegurando produtividade, rentabilidade e segurança, e dispõe da mais avançada linha de produtos para elevação de pessoas e cargas e oferece aos seus clientes treinamento de operação certificado pela IPAF (organização sem fins lucrativos que promove o uso seguro e eficaz de equipamentos de acesso aéreo em todo o mundo). Sua presença em diversas cidades brasileiras reforça não só a agilidade do seu atendimento comercial como amplia o suporte técnico por meio de profissionais certificados.



## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

## Demonstração do resultado por segmento de negócio – Acumulado

|   | Formas e Escoramentos |              | Rental        |               | Outros     |            | Controladora  |               |
|---|-----------------------|--------------|---------------|---------------|------------|------------|---------------|---------------|
|   | 31/03/2023            | 31/03/2022   | 31/03/2023    | 31/03/2022    | 31/03/2023 | 31/03/2022 | 31/03/2023    | 31/03/2022    |
| Receita líquida                                       | 63.701                | 32.708       | 235.930       | 186.077       | -          | -          | 299.631       | 218.785       |
| (-) Custos  | (10.815)              | (8.585)      | (61.892)      | (40.377)      | -          | -          | (72.707)      | (48.962)      |
| (-) Despesas  | (10.127)              | (10.750)     | (66.518)      | (53.313)      | 676        | 107        | (75.969)      | (63.956)      |
| (-) Provisão para perdas de crédito esperadas         | (2.486)               | (2.017)      | (17.632)      | (6.042)       | -          | -          | (20.118)      | (8.059)       |
| (-) Depreciação e amortização                         | (7.903)               | (8.872)      | (35.221)      | (26.592)      | -          | -          | (43.124)      | (35.464)      |
| (+) Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas | 650                   | 20           | 1.882         | 104           | -          | -          | 2.532         | 124           |
| (+) Resultado de participações em investimentos       | -                     | -            | 7.760         | 2.547         | -          | -          | 7.760         | 2.547         |
| <b>Lucro antes do resultado financeiro e impostos</b> | <b>33.020</b>         | <b>2.504</b> | <b>64.309</b> | <b>62.404</b> | <b>676</b> | <b>107</b> | <b>98.005</b> | <b>65.015</b> |

|   | Formas e Escoramentos |              | Rental        |               | Outros     |            | Consolidado    |               |
|---|-----------------------|--------------|---------------|---------------|------------|------------|----------------|---------------|
|   | 31/03/2023            | 31/03/2022   | 31/03/2023    | 31/03/2022    | 31/03/2023 | 31/03/2022 | 31/03/2023     | 31/03/2022    |
| Receita líquida                                       | 63.701                | 32.708       | 260.996       | 202.388       | -          | -          | 324.697        | 235.096       |
| (-) Custos  | (10.815)              | (8.585)      | (67.627)      | (46.325)      | -          | -          | (78.442)       | (54.910)      |
| (-) Despesas  | (10.127)              | (10.750)     | (70.890)      | (56.758)      | 676        | 107        | (80.341)       | (67.401)      |
| (-) Provisão para perdas de crédito esperadas         | (2.486)               | (2.017)      | (4.623)       | (5.992)       | -          | -          | (7.109)        | (8.009)       |
| (-) Depreciação e amortização                         | (7.903)               | (8.872)      | (44.438)      | (30.300)      | -          | -          | (52.341)       | (39.174)      |
| (+) Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas | 650                   | 20           | 1.904         | 153           | -          | -          | 2.554          | 173           |
| <b>Lucro antes do resultado financeiro e impostos</b> | <b>33.020</b>         | <b>2.504</b> | <b>75.322</b> | <b>63.166</b> | <b>676</b> | <b>107</b> | <b>109.018</b> | <b>65.775</b> |

## MILLS LOCAÇÃO, SERVIÇOS E LOGÍSTICA S.A.

Ativo por segmento de negócio

|                           | Formas e Escoramentos |                | Rental           |                  | Outros       |              | Controladora     |                  |
|---------------------------|-----------------------|----------------|------------------|------------------|--------------|--------------|------------------|------------------|
|                           | 31/03/2023            | 31/12/2022     | 31/03/2023       | 31/12/2022       | 31/03/2023   | 31/12/2022   | 31/03/2023       | 31/12/2022       |
| <u>Imobilizado</u>        |                       |                |                  |                  |              |              |                  |                  |
| Custo de aquisição        | 395.643               | 410.120        | 1.727.606        | 1.569.816        | 10.060       | 10.980       | 2.133.309        | 1.990.916        |
| (-) Depreciação acumulada | (366.413)             | (373.220)      | (996.198)        | (947.679)        | (2.464)      | (2.008)      | (1.365.075)      | (1.322.907)      |
| Imobilizado líquido       | 29.230                | 36.900         | 731.408          | 622.137          | 7.596        | 8.972        | 768.234          | 668.009          |
| Outros ativos             | 470.471               | 536.845        | 1.271.753        | 1.256.818        | (1.408)      | (2.045)      | 1.740.816        | 1.791.618        |
| <b>Ativo total</b>        | <b>499.701</b>        | <b>573.745</b> | <b>2.003.161</b> | <b>1.878.955</b> | <b>6.188</b> | <b>6.927</b> | <b>2.509.050</b> | <b>2.459.627</b> |

|                           | Formas e Escoramentos |                | Rental           |                  | Outros       |              | Consolidado      |                  |
|---------------------------|-----------------------|----------------|------------------|------------------|--------------|--------------|------------------|------------------|
|                           | 31/03/2023            | 31/12/2022     | 31/03/2023       | 31/12/2022       | 31/03/2023   | 31/12/2022   | 31/03/2023       | 31/12/2022       |
| <u>Imobilizado</u>        |                       |                |                  |                  |              |              |                  |                  |
| Custo de aquisição        | 395.643               | 410.120        | 2.249.128        | 1.926.391        | 10.060       | 10.980       | 2.654.831        | 2.347.491        |
| (-) Depreciação acumulada | (366.413)             | (373.220)      | (1.095.993)      | (1.059.661)      | (2.464)      | (2.008)      | (1.464.870)      | (1.434.889)      |
| Imobilizado Líquido       | 29.230                | 36.900         | 1.153.135        | 866.730          | 7.596        | 8.972        | 1.189.961        | 912.602          |
| Outros ativos             | 470.471               | 536.845        | 981.367          | 1.141.038        | (1.408)      | (2.045)      | 1.450.430        | 1.675.838        |
| <b>Ativo total</b>        | <b>499.701</b>        | <b>573.745</b> | <b>2.134.502</b> | <b>2.007.768</b> | <b>6.188</b> | <b>6.927</b> | <b>2.640.391</b> | <b>2.588.440</b> |

A Companhia não tem concentração de receita ou contas a receber em qualquer cliente em percentual superior à 10% das receitas e contas a receber totais.

## 26. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

## 26.1. Categoria Dos Instrumentos Financeiros

A classificação dos instrumentos financeiros, por categoria, pode ser resumida conforme tabela a seguir:

|   | Classificação    | Nota | Valor contábil Controladora |            | Valor contábil Consolidado |            |
|---|------------------|------|-----------------------------|------------|----------------------------|------------|
|   |                  |      | 31/03/2023                  | 31/12/2022 | 31/03/2023                 | 31/12/2022 |
| <b>Ativos financeiros</b>               |                  |      |                             |            |                            |            |
| Caixa e equivalentes de caixa           | Custo amortizado | 3    | 528.536                     | 746.359    | 530.948                    | 780.131    |
| Depósitos bancários                     | Custo amortizado | 3    | 8.721                       | 16.041     | 8.721                      | 16.041     |
| Contas a receber de terceiros           | Custo amortizado | 4    | 231.958                     | 219.123    | 251.736                    | 247.109    |
| Contas a receber de partes relacionadas | Custo amortizado | 16.c | 4.060                       | 1.154      | -                          | -          |
| <b>Passivos financeiros</b>             |                  |      |                             |            |                            |            |
| Empréstimos e financiamentos            | Custo amortizado | 12   | 2.800                       | 3.131      | 54.418                     | 62.490     |
| Debêntures                              | Custo amortizado | 13   | 827.287                     | 822.155    | 827.287                    | 822.155    |
| Contas a pagar a terceiros              | Custo amortizado | 11   | 157.921                     | 191.758    | 227.245                    | 251.453    |
| Contas a pagar de partes relacionadas   | Custo amortizado | 16.c | 63                          | 1.041      | -                          | -          |

## 26.2. Instrumento financeiro ao custo amortizado

Custo amortizado de ativo ou passivo financeiro é a quantia pelo qual o ativo financeiro ou passivo financeiro é medido no reconhecimento inicial menos os reembolsos de capital, quaisquer alterações na amortização ou juros e perdas no valor recuperável.

Os valores justos dos passivos financeiros, considerando como critério de cálculo a metodologia do fluxo de caixa descontado, são substancialmente similares aos respectivos valores contábeis.

## 26.3. Análise de sensibilidade

Segue o quadro demonstrativo de análise de sensibilidade dos instrumentos financeiros, que descreve os riscos que podem gerar prejuízos materiais para a Companhia, com o cenário provável segundo avaliação efetuada pela Administração, considerando um horizonte de um ano (fechamento de 31 de março de 2023).

| Aplicações Financeiras   | Indicador | Controladora   |                  |
|--------------------------|-----------|----------------|------------------|
|                          |           | Contábil       | Provável         |
| Aplicações financeiras   | CDI       | 530.094        | 68.177           |
| Dívida                   | Indicador | Contábil       | Provável         |
| 4ª emissão de debêntures | CDI       | 47.626         | (7.212)          |
| 5ª emissão de debêntures | CDI       | 40.609         | (6.789)          |
| 6ª emissão de debêntures | CDI       | 301.664        | (46.984)         |
| 7ª emissão de debêntures | CDI       | 446.498        | (66.110)         |
| Empréstimos              | PRE       | 2.800          | (329)            |
| <b>Total</b>             |           | <b>839.197</b> | <b>(127.424)</b> |

| Aplicações Financeiras   | Indicador | Consolidado    |                  |
|--------------------------|-----------|----------------|------------------|
|                          |           | Contábil       | Provável         |
| Aplicações financeiras   | CDI       | 532.064        | 68.350           |
| Dívida                   | Indicador | Contábil       | Provável         |
| 4ª emissão de debêntures | CDI       | 47.626         | (7.212)          |
| 5ª emissão de debêntures | CDI       | 40.609         | (6.789)          |
| 6ª emissão de debêntures | CDI       | 301.664        | (46.984)         |
| 7ª emissão de debêntures | CDI       | 446.498        | (66.110)         |
| Empréstimos              | CDI/PRE   | 54.418         | (6.595)          |
| <b>Total</b>             |           | <b>890.815</b> | <b>(133.690)</b> |

A análise de sensibilidade apresentada acima considera mudanças em relação a determinado risco, mantendo constantes as demais variáveis, associadas a outros riscos.

| Referências       | 31/03/2023  |
|-------------------|---|
|                   | Provável  |
| CDI ativo (%) (i) | 12,50%  |
| CDI passivo (%)   | 12,50%  |
| (ii)              | Como relação ao risco de juros, a Administração da Companhia considerou como premissa provável para seus instrumentos financeiros uma taxa de 12,50% a.a., informação extraída do relatório FOCUS divulgado pelo Banco Central do Brasil em 05 de maio de 2023, para o exercício a findar em 31 de dezembro de 2023 considerando aumento na taxa CDI em linha com aumentos esperados da taxa Selic. |

## 26.4. Risco de liquidez

Risco de liquidez é o risco em que a Companhia irá encontrar dificuldades em cumprir com as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos à vista ou com outro ativo financeiro.

A abordagem da Companhia na administração de liquidez é de garantir, o máximo possível, que sempre tenha liquidez suficiente para cumprir com suas obrigações ao vencerem, sob condições normais e de estresse, sem causar perdas inaceitáveis ou com risco de prejudicar a reputação da Companhia.

A Diretoria Financeira monitora as previsões contínuas das exigências de liquidez da Companhia para assegurar que esta tenha caixa suficiente para atender às necessidades operacionais. As previsões mensais levam em consideração os planos de financiamento da dívida da Companhia, cumprimento de cláusulas contratuais e o cumprimento de metas internas conforme o plano estratégico da Companhia.

Além disso, a Companhia mantém linhas de crédito com as principais instituições financeiras que atuam no Brasil.

A tabela abaixo analisa os principais passivos financeiros por faixas de vencimento, correspondentes ao exercício remanescente no balanço patrimonial até o vencimento contratual, quando a Companhia espera realizar o pagamento.

|  | Vencidos | Até um mês | Mais que um mês e menos que três meses | Mais que três meses e menos que um ano | Entre um e dois anos | Entre dois e cinco anos | Acima de cinco anos | Total Controladora |
|--|----------|------------|--|--|----------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|
| Em 31 de março de 2023                     |          |            |  |  |                      |                         |                     |                    |
| Empréstimos e financiamentos               | -        | 153        | 306                                    | 1.332                                  | 927                  | 310                     | -                   | 3.028              |
| Debêntures                                 | -        | 1.595      | 50.882                                 | 116.659                                | 252.539              | 729.705                 | -                   | 1.151.380          |
| Arrendamentos a pagar – imóveis            | -        | 2.506      | 4.990                                  | 20.611                                 | 23.864               | 40.635                  | 3.265               | 95.871             |
| Arrendamentos a pagar – veículos           | -        | 531        | 1.060                                  | 3.534                                  | 2.649                | 1.009                   | -                   | 8.783              |
| Arrendamentos a pagar – Equipamentos       | -        | 243        | 486                                    | 2.185                                  | 2.914                | 2.914                   | 445                 | 9.187              |
| Contas a pagar a terceiros                 | 3.511    | 73.579     | 36.125                                 | 20.498                                 | 7.231                | 3.564                   | -                   | 144.508            |
| Contas a pagar – partes relacionadas       | -        | 63         | -                                      | -                                      | -                    | -                       | -                   | 63                 |
| Contas a pagar – aquisições de controladas | -        | -          | 471                                    | -                                      | 1.005                | 11.936                  | -                   | 13.412             |

|  | Vencidos | Até um mês | Mais que um mês e menos que três meses | Mais que três meses e menos que um ano | Entre um e dois anos | Entre dois e cinco anos | Acima de cinco anos | Total Consolidado |
|--|----------|------------|--|--|----------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|
| Em 31 de março de 2023                     |          |            |  |  |                      |                         |                     |                   |
| Empréstimos e financiamentos               | -        | 3.244      | 6.414                                  | 27.634                                 | 14.692               | 8.154                   | -                   | 60.138            |
| Debêntures                                 | -        | 1.595      | 50.882                                 | 116.659                                | 252.539              | 729.705                 | -                   | 1.151.380         |
| Arrendamentos a pagar – imóveis            | -        | 2.547      | 5.072                                  | 20.941                                 | 23.864               | 40.635                  | 3.265               | 96.324            |
| Arrendamentos a pagar – veículos           | -        | 531        | 1.060                                  | 3.534                                  | 2.649                | 1.009                   | -                   | 8.783             |
| Arrendamentos a pagar – Equipamentos       | -        | 243        | 486                                    | 2.185                                  | 2.914                | 2.914                   | 445                 | 9.187             |
| Contas a pagar a terceiros                 | 3.572    | 117.601    | 50.620                                 | 20.517                                 | 7.232                | 3.564                   | -                   | 203.106           |
| Contas a pagar – aquisições de controladas | -        | -          | 471                                    | -                                      | 6.368                | 17.299                  | -                   | 24.138            |

As taxas de juros (CDI e TJLP) estimadas para os compromissos futuros refletem as taxas de mercado em cada exercício.

## 26.5. Gestão de capital

O objetivo de gerir a estrutura de capital desejável da Companhia está em proteger o seu patrimônio, dar continuidade ao negócio, oferecer boas condições para seus colaboradores, partes interessadas e um retorno satisfatório para os acionistas. A estratégia geral da Companhia em sua gestão de capital permanece inalterada em relação a 2022.

Visando a manutenção ou ao ajuste da estrutura de capital, a Companhia poderá, por exemplo, conforme estatuto social, aumentar o seu capital, emitir novas ações, aprovar a emissão de debêntures e aquisição de ações de sua própria emissão.

A Companhia utiliza como principal indicador de desempenho para avaliar sua alavancagem financeira a razão entre o endividamento líquido total (dívida bancária total menos disponibilidades totais) e o Fluxo de Caixa Operacional acumulado nos últimos 12 meses.

|   | Controladora     |                  | Consolidado      |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | 31/03/2023       | 31/12/2022       | 31/03/2023       | 31/12/2022       |
| Dívida bancária total   | 839.198          | 835.054          | 890.816          | 894.413          |
| Empréstimos e Financiamentos  | 2.800            | 3.131            | 54.418           | 62.490           |
| Debêntures brutas (vide nota explicativa nº13)                          | 836.398          | 831.923          | 836.398          | 831.923          |
| Caixa e equivalentes de caixa   | 528.536          | 746.359          | 530.948          | 780.131          |
| Depósitos bancários vinculados  | 8.721            | 16.041           | 8.721            | 16.041           |
| <b>Endividamento líquido</b>  | <b>(301.941)</b> | <b>(72.654)</b>  | <b>(351.147)</b> | <b>(98.241)</b>  |
| <b>Patrimônio líquido</b>   | <b>1.288.206</b> | <b>1.237.205</b> | <b>1.290.316</b> | <b>1.239.377</b> |
| <b>Índice de endividamento líquido em relação ao Patrimônio líquido</b> | <b>(0,23)</b>    | <b>(0,06)</b>    | <b>(0,27)</b>    | <b>(0,08)</b>    |

A Companhia não está sujeita a nenhum requerimento externo sobre o capital social.

## Linhas de créditos disponíveis

|   | Controladora |            |
|---|--------------|------------|
|   | 31/03/2023   | 31/12/2022 |
| Linhas de crédito bancário não asseguradas revisadas anualmente e com pagamento mediante solicitação: |              |            |
| Utilizadas  | -            | -          |
| Não utilizadas  | 280.000      | 280.000    |
| <b>Consolidado</b>  |              |            |
| Linhas de crédito bancário não asseguradas revisadas anualmente e com pagamento mediante solicitação: |              |            |
| Utilizadas  | -            | -          |
| Não utilizadas  | 300.000      | 300.000    |

Não há linhas de créditos bancário asseguradas com vários prazos de vencimento e que podem ser estendidas de comum acordo.

## 27. SEGUROS

A Companhia e suas controladas mantêm contratos de seguros levando em conta a natureza e o grau de risco por montantes considerados suficientes para cobrir eventuais perdas sobre seus ativos e/ou responsabilidades.

| Natureza               | Controladora |            | Consolidado |            |
|------------------------|--------------|------------|-------------|------------|
|                        | 31/03/2023   | 31/12/2022 | 31/03/2023  | 31/12/2022 |
| Riscos operacionais    | 2.397.269    | 2.524.472  | 2.815.135   | 2.618.034  |
| Danos patrimoniais     | 538.682      | 551.292    | 558.360     | 554.783    |
| Responsabilidade civil | 112.000      | 112.000    | 114.000     | 112.000    |

Nossos seguros possuem vencimentos distintos e são renovados anualmente, conforme descrito abaixo:

- Risco operacional – Apólices com vencimento em 01/09/23.
- Danos patrimoniais – Com vencimento em 01/03/24.
- Responsabilidade Civil – temos a apólice de D&O com vencimento em 01/09/24 e a de RC com vencimento em 09/03/24.

## 28. EVENTOS SUBSEQUENTES

## 28.1. Incorporação Triengel Locação e Serviços Ltda

Em 1º de abril de 2023, foi aprovada em Assembleia Geral Extraordinária a incorporação da Triengel Locação e Serviços Ltda pela Mills Pesados – Locação, Serviços e Logísticas S.A. , sem aumento de capital e sem emissão de novas ações nos termos dos artigos 224, 225 e 227 da Lei n.º 6.404 de 15 de dezembro de 1976, conforme alterada ("Lei n.º 6.404/76"), celebrado entre a Companhia e a Triengel em 1º de abril de 2023 ("Protocolo e Justificação"), que estabelece os termos e condições da incorporação da Triengel pela Mills Pesados ("Incorporação"), nos termos da Proposta da Administração.

# Resultados

1T23

B3:MILS3

mills



## Live de Resultados

**Data:** 16 de maio de 2023, Terça-feira

**Horário:** 14h (horário de Brasília)

**Assista Online:** [Clique aqui](#)

As informações financeiras e operacionais contidas neste press release, exceto quando de outra forma indicada, estão de acordo com as políticas contábeis adotadas no Brasil, que estão em conformidade com as normas internacionais de contabilidade (International Financial Reporting Standards - IFRS).

# 1. Comentários da Administração

**Rio de Janeiro, 15 de maio de 2023 - A Mills Locação, Serviços e Logística S.A. (Mills) apresenta os seus resultados referentes ao primeiro trimestre de 2023.**

O ano de 2022 foi transformacional para a Mills, tanto pelo crescimento expressivo da Companhia, quanto pelo movimento de entrada no segmento de Rental Pesados. Iniciamos 2023 com o primeiro trimestre em um cenário macroeconômico de altas taxas de juros e inflação, tanto em âmbito global quanto local. No entanto, seguimos confiantes em nosso potencial de crescimento e na expertise do nosso time para navegar o contexto com diligência, cautela e foco nos nossos clientes.

Com as incertezas do cenário econômico, percebemos um maior conservadorismo no empresariado, o que levou a postergação do início de algumas obras e manutenções não emergenciais em clientes de determinadas regiões e setores. No entanto, possuímos uma capilaridade única que, através das 56 unidades localizadas em diferentes regiões brasileiras e clientes em diversos segmentos da economia, nos torna resilientes para enfrentar eventuais oscilações de mercado.

Completamos seis meses de entrada no mercado de locação de máquinas pesadas e mantemos o otimismo diante do mercado endereçável e pulverizado, reforçando os nossos diferenciais competitivos. Adicionalmente, em nossas negociações, não renunciaremos à precificação responsável e à previsibilidade de fluxo de caixa, permanecendo atentos à análise da taxa interna de retorno para cada contrato e a contratos de maior duração.

Para comentar o desempenho da unidade de negócios Rental, destaco que observamos um aumento do resultado na comparação com o 1T22, devido ao início das operações de Rental Pesados e a melhora no volume e preços de locação na unidade de Rental Leves. Em comparação com o 4T22, observamos um impacto já esperado em razão da sazonalidade oriunda do retorno de entressafra e menor volume de paradas de manutenção, mas também em função da postergação de parte da demanda, conforme mencionado anteriormente.

Ao longo do ano continuaremos a fazer nosso trabalho com a intenção de estender a vida útil dos ativos, garantindo segurança e produtividade aos nossos clientes. Para expandir a atuação da Mills, nossas ações visam tanto a penetração do conceito do uso de plataformas elevatórias, quanto a exploração do amplo mercado de Linha Amarela. Nosso crescimento poderá ser feito de forma orgânica ou inorgânica, sempre com olhar estratégico.

Já em relação à unidade de negócios Formas e Escoramentos, o momento do ciclo é altamente positivo, com boas expectativas para o ano, considerando o *backlog* já contratado, *pipeline* de investimentos em infraestrutura já anunciado, além do aumento da demanda do setor de construção civil. Esses fatores, aliados ao fato dos ativos possuírem uma vida útil bastante longa, fazem com que esta unidade de



negócios se torne altamente geradora de caixa em momentos como este, com impacto positivo para o ROIC da Companhia.

No 1T23 registramos Receita Bruta consolidada de R\$ 374,5 milhões, 38,0% acima do 1T22, sendo R\$ 305,7 milhões provenientes da unidade de negócios Rental. A unidade de negócios Formas e Escoramentos apresentou melhora de 86,3% na comparação com o 1T22, atingindo R\$ 68,9 milhões de Receita Bruta, evidenciando o bom momento para o setor de infraestrutura e construção civil no Brasil. Na comparação entre o 1T23 e o 1T22, o EBITDA Ajustado da Companhia foi de R\$ 162,9 milhões, com margem de 50,2% no 1T23, frente a R\$ 112,4 milhões e margem de 47,8% no 1T22, refletindo a melhoria em processos internos com busca de eficiência operacional, e especialmente uma maior disciplina na alocação de capital.

Continuaremos crescendo e aproveitando as oportunidades que surgirem, seja de maneira orgânica, ou inorgânica, sempre avaliando o ritmo de investimentos necessários para fazer frente ao cenário de demanda atual. A Mills apresenta um balanço confortável, com endividamento de 0,6x Dívida Líquida/EBITDA e forte geração de caixa, num momento de taxa de juros elevada e escassez de crédito.

Temos o orgulho de anunciar que, em abril, a nossa instrutora Anna Sarah Costa Morais foi reconhecida pelo IAPA (*International Awards for Powered Access*) como a melhor instrutora IPAF do ano na premiação de 2023. Receber esse prêmio reafirma o nosso compromisso de colocar o cliente no centro de tudo o que fazemos, com todo empenho e dedicação para aumentar a segurança do trabalho no Brasil, além de contribuir com a demonstração da força feminina de trabalho e a valorização da equidade no ambiente corporativo. Adicionalmente, fomos reconhecidos como uma das quatro melhores empresas do segmento de acesso a trabalho em altura do mundo.

O nosso trabalho faz diferença para todos os nossos stakeholders, com geração de alto valor econômico e social. Lideramos a transformação do segmento de locação e a experiência é um ponto forte na hora de inovarmos. Somos resilientes para enfrentarmos os desafios do dia a dia, entregamos o melhor serviço aos nossos clientes, buscamos e honramos parcerias de longo prazo. Acreditamos nesta fórmula para que nossa liderança e nossos times construam juntos um 2023 sólido, enquanto priorizam os clientes e a rentabilidade da Mills.

## Boa leitura!

Sergio Kariya  
Presidente da Mills



## 2. Destaques

### Os principais destaques do período foram:

#### Performance financeira robusta:

- **Receita Bruta** total consolidada de **R\$ 374,5 milhões** no 1T23, sendo 38,0% superior ao 1T22 e em linha com o resultado atingido no 4T22;
- **EBITDA Ajustado** consolidado recorde de **R\$ 162,9 milhões** no 1T23 com margem de 50,2%, sendo 2,4 p.p. superior ao 1T22 e 5,6 p.p. em relação ao 4T22;
- **ROIC** de **23,2%** no Consolidado (1T23LTM).

#### Gestão eficiente de caixa e alocação de capital:

- Sólida posição de caixa e aplicações financeiras de R\$ 539,7 milhões, além de uma alavancagem de 0,6x Dívida Líquida/EBITDA Ajustado LTM;
- Redução de despesas SG&A (ex-depreciação e não recorrentes) sobre a receita líquida, representando 25,7% sobre a receita líquida no trimestre, ante 28,9% no 1T22 e 30,8% no 4T22.
- Adição de 967 ativos de locação no 1T23, encerrando o trimestre com 11.348 equipamentos e máquinas nos negócios de Rental, crescimento de 24,9% sobre o 1T22 e 8,4% sobre o 4T22.

#### Shareholders e ESG:

- Aprovação de distribuição de R\$ 18,5 milhões de JCP em março, referentes ao exercício fiscal de 2023;
- Recebimento em abril do prêmio IAPA (*International Awards for Powered Access*) 2023, a maior premiação do mercado de plataformas elevatórias de todo o mundo, na categoria Instrutor de Treinamento do Ano, reforçando nosso compromisso com segurança, equidade e foco na satisfação dos clientes;
- Publicação do Relatório Anual 2022, que apresenta em detalhes a performance socioambiental e econômica da Mills, evidenciando nossa evolução na Jornada de Sustentabilidade.

| R\$ milhões   | 1T22         | 4T22         | 1T23         | 1T23/1T22    | 1T23/4T22    |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Receita Bruta</b>                                    | <b>271,4</b> | <b>375,6</b> | <b>374,5</b> | <b>38,0%</b> | <b>-0,3%</b> |
| Receita líquida   | 235,1        | 327,1        | 324,7        | 38,1%        | -0,7%        |
| EBITDA CVM  | 105,0        | 134,7        | 161,3        | 53,7%        | 19,7%        |
| Margem EBITDA CVM (%)                                   | 44,6%        | 41,2%        | 49,7%        | 5,03 p.p.    | 8,49 p.p.    |
| EBIT  | 65,8         | 97,4         | 109,0        | 65,7%        | 11,9%        |
| Margem EBIT (%)   | 28,0%        | 29,8%        | 33,6%        | 5,60 p.p.    | 3,79 p.p.    |
| <b>EBITDA Ajustado<sup>1</sup></b>                      | <b>112,4</b> | <b>145,7</b> | <b>162,9</b> | <b>45,0%</b> | <b>11,8%</b> |
| Margem EBITDA ajustado <sup>1</sup> (%)                 | 47,8%        | 44,5%        | 50,2%        | 2,37 p.p.    | 5,63 p.p.    |
| <b>Lucro (prejuízo) do período</b>                      | <b>40,8</b>  | <b>47,6</b>  | <b>66,4</b>  | <b>62,6%</b> | <b>39,7%</b> |
| ROIC LTM (%)  | 18,9%        | 23,6%        | 23,2%        | 4,27 p.p.    | -0,37 p.p.   |
| Fluxo de caixa operacional ajustado <sup>2</sup>        | 69,1         | 242,7        | 89,5         | 29,4%        | -63,1%       |
| Fluxo de caixa livre para a firma ajustado <sup>3</sup> | 34,2         | -8,3         | -245,0       | -817,3%      | 2846,3%      |

<sup>1</sup> Excluindo itens não recorrentes. Informação não auditada.

<sup>2</sup> Desconsidera os juros referente a debêntures e Finame, investimento em locação, juros e variações monetárias ativas e passivas líquidas (caixa).

<sup>3</sup> Desconsidera o fluxo de caixa das atividades de investimento e a aquisição de bens de locação. Informações não auditadas.

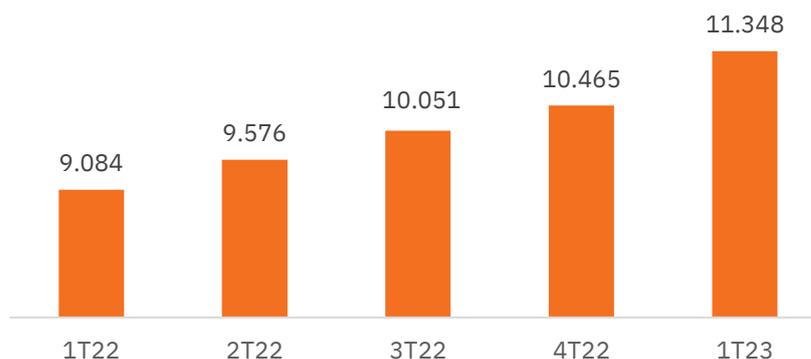


# 3. Rental

(Leves e Pesados)

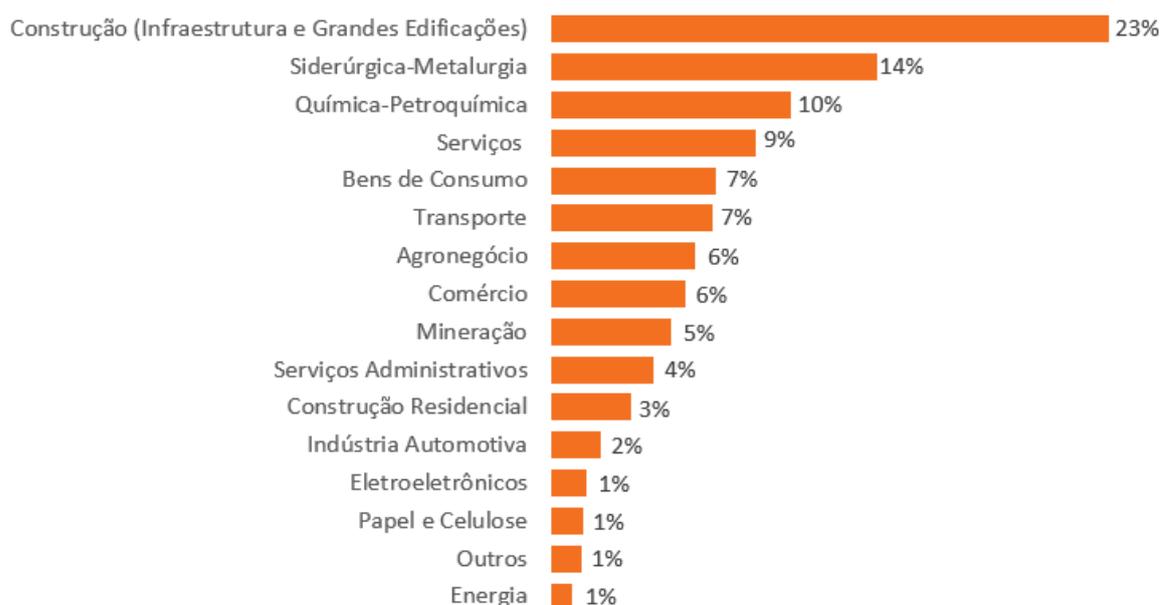
## Frota Total em unidades

(Final do período)



Encerramos o 1T23 com uma frota de 11.348 equipamentos, representando um crescimento de 8,4% em relação à frota do final de 2022, resultado da contínua expansão da companhia em Plataformas Elevatórias e equipamentos de Linha Amarela. Nossos equipamentos possuem idade média de 1,6 ano em Pesados e 8,4 anos em Leves.

## Receita Líquida de Locação 1T23 – por segmento de atuação



## Resultado



| R\$ milhões                            | 1T22         | 4T22         | 1T23         | 1T23/1T22     | 1T23/4T22     |
|--|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| <b>Receita Bruta</b>                   | <b>234,5</b> | <b>325,3</b> | <b>305,7</b> | <b>30,4%</b>  | <b>-6,0%</b>  |
| <b>Receita Líquida Total</b>           | <b>202,4</b> | <b>282,3</b> | <b>261,0</b> | <b>29,0%</b>  | <b>-7,6%</b>  |
| Locação                                | 189,1        | 252,8        | 240,8        | 27,4%         | -4,7%         |
| Vendas                                 | 9,6          | 25,1         | 15,7         | 63,8%         | -37,4%        |
| Outras                                 | 3,7          | 4,4          | 4,5          | 19,8%         | 0,7%          |
| <b>CPV Total, ex-depreciação</b>       | <b>-46,3</b> | <b>-70,3</b> | <b>-67,7</b> | <b>46,2%</b>  | <b>-3,6%</b>  |
| Locação                                | -43,7        | -60,1        | -60,0        | 37,2%         | -0,2%         |
| Vendas                                 | -2,6         | -10,1        | -7,7         | 197,2%        | -23,5%        |
| Outros                                 | 0,0          | 0,0          | 0,0          | -             | -             |
| <b>Lucro Bruto, ex-depreciação</b>     | <b>156,1</b> | <b>212,1</b> | <b>193,3</b> | <b>23,8%</b>  | <b>-8,9%</b>  |
| Margem Bruta                           | 77,1%        | 75,1%        | 74,1%        | -3,06 p.p.    | -1,06 p.p.    |
| Margem Bruta - Locação                 | 76,9%        | 76,2%        | 75,1%        | -1,78 p.p.    | -1,13 p.p.    |
| Margem Bruta - Vendas                  | 72,8%        | 59,7%        | 50,7%        | -22,12 p.p.   | -8,99 p.p.    |
| <b>SG&amp;A, ex-depreciação, e PCE</b> | <b>-56,6</b> | <b>-89,6</b> | <b>-69,0</b> | <b>21,9%</b>  | <b>-23,0%</b> |
| Despesas                               | -50,3        | -91,5        | -59,4        | 18,1%         | -35,0%        |
| Itens não recorrentes                  | -6,3         | 1,8          | -9,5         | 51,9%         | -624,2%       |
| <b>PCE</b>                             | <b>-6,0</b>  | <b>-2,9</b>  | <b>-4,6</b>  | <b>-22,8%</b> | <b>60,5%</b>  |
| <b>EBIT ajustado</b>                   | <b>70,1</b>  | <b>99,7</b>  | <b>77,0</b>  | <b>9,9%</b>   | <b>-22,7%</b> |
| Margem EBIT ajustado (%)               | 34,6%        | 35,3%        | 29,5%        | -5,13 p.p.    | -5,79 p.p.    |
| <b>EBITDA ajustado<sup>1</sup></b>     | <b>100,4</b> | <b>128,2</b> | <b>121,5</b> | <b>21,0%</b>  | <b>-5,3%</b>  |
| Margem EBITDA ajustado (%)             | 49,6%        | 45,4%        | 46,5%        | -3,07 p.p.    | 1,12 p.p.     |
| Depreciação                            | -30,3        | -28,6        | -44,4        | 46,6%         | 55,6%         |

<sup>1</sup>Excluindo itens não recorrentes. Non-GAAP – Informação não revisada pelos auditores independentes

<sup>2</sup>Média do período

No 1T23, a receita líquida atingiu R\$ 261,0 milhões, crescimento de 29,0% em relação ao 1T22. O crescimento em relação ao 1T22 é explicado principalmente por: i) aumento da frota locada; ii) entrada no setor de Linha Amarela em setembro de 2022 e iii) aumento de preço.

A receita de vendas atingiu R\$ 15,7 milhões no 1T23, o que representa um aumento de 63,8% comparado ao 1T22, em função do maior volume de vendas de novos e seminovos. O aumento do volume de vendas de equipamentos seminovos (90 no 1T23 vs. 67 no 1T22) reflete a estratégia de otimização da frota.

No 1T23, os custos de Rental (ex-depreciação) atingiram R\$ 67,7 milhões, crescimento de 46,2% comparado ao 1T22. O crescimento é explicado principalmente por: i) aumento do volume locado e mantido em Rental Leves e entrada no segmento de Pesados (R\$ 11,8 milhões), ii) aumento dos custos de vendas (R\$ 5,1 milhões) em função do maior volume de vendas, iii) aumento dos custos com fretes comercial e entre filiais (R\$ 4,5 milhões) devido a abertura de novas filiais e maior demanda por frete pelos clientes em função do projeto logístico que também se refletiu na receita e trouxe maior qualidade de serviço prestado.

Os custos consolidados no 1T23 foram distribuídos da seguinte maneira: R\$ 26,6 milhões referem-se a materiais de consumo (como pneus, baterias, tintas, materiais elétricos, hidráulicos etc.), R\$ 14,9 milhões relacionados a pessoal, R\$ 11,9 milhões relacionados a frete, R\$ 7,7 milhões com custo de vendas e R\$ 6,5 milhões com outros custos.

No 1T23, a margem bruta ex-depreciação totalizou 74,1%, 3,1 p.p. abaixo do 1T22, explicado principalmente pela menor margem bruta de vendas.

Em 2023 foi contratado laudo para avaliação de vida útil dos equipamentos da unidade Rental Pesados, que revisou as vidas úteis dos equipamentos de 4 anos para entre 10-15 anos, dependendo do equipamento de locação.



É importante destacar que a forma de depreciação dos equipamentos da unidade de Rental Leves é diferente da unidade de Rental Pesados. Para Rental Leves, a depreciação contábil dos equipamentos de locação é na média 13 anos (7,7% aa), enquanto a depreciação fiscal é de 10 anos (10% aa).

As despesas (ex-depreciação e PCE), totalizaram R\$ 69,0 milhões no 1T23 versus R\$ 56,6 milhões no 1T22, crescimento de 21,9% devido principalmente a: i) aumento de R\$ 12,7 milhões nas despesas de pessoal, participação nos resultados e plano de ações, como reflexo do aumento de filiais, expansão do volume de máquinas, e crescimento da Companhia, ii) aumento das despesas com TI e consultoria (R\$ 2,2 milhões) para suportar o processo de transformação digital e segurança de dados, iii) despesas com Serviços Gerais (R\$ 1,8 milhão) como reflexo do aumento do número de filiais e reajuste de contratos de algumas regiões. Esses aumentos foram parcialmente compensados pela redução das despesas não recorrentes em R\$ 5,1 milhões. Os itens não recorrentes serão tratados no item 6 do Earnings Release.

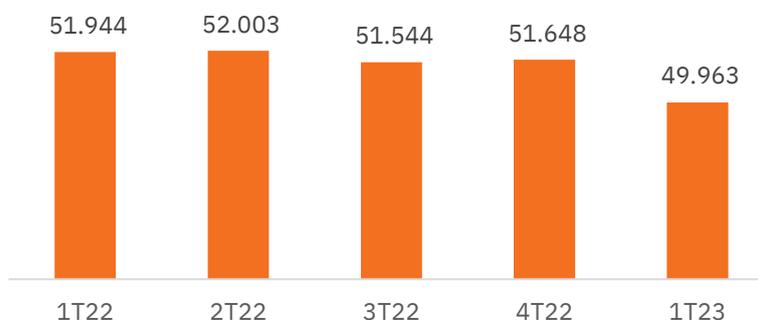
As despesas relacionadas a PCE reduziram R\$ 1,4 milhão comparado ao 1T22, passando a representar 1,8% da receita líquida do negócio de Rental comparado a 3,0% no 1T22.

No 1T23, o EBITDA Ajustado totalizou R\$ 121,5 milhões com margem de 46,5%, crescimento de 21,0% e queda de 3,1 p.p. comparado ao 1T22, respectivamente.



## 4. Formas e Escoramentos

### Volume (toneladas)



Encerramos o 1T23 com um volume de 50,0 mil toneladas de formas e escoramentos, queda de 3,3% comparado ao 4T22. A queda do volume no 1T23 é reflexo principalmente da venda de equipamentos seminovos no período. A estratégia dessa unidade de negócio continua sendo elevar a rentabilidade, com forte geração de caixa e manutenção da posição de liderança.

### Receita Líquida de Locação 1T23 – por segmento de atuação



## Resultado

| R\$ milhões                           | 1T22         | 4T22         | 1T23         | 1T23/1T22      | 1T23/4T22      |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| <b>Receita Bruta</b>                  | <b>37,0</b>  | <b>50,2</b>  | <b>68,9</b>  | <b>86,3%</b>   | <b>37,1%</b>   |
| <b>Receita Líquida Total</b>          | <b>32,7</b>  | <b>44,7</b>  | <b>63,7</b>  | <b>94,8%</b>   | <b>42,4%</b>   |
| Locação                               | 26,6         | 42,9         | 44,0         | 65,4%          | 2,6%           |
| Vendas                                | 0,3          | 0,5          | 10,3         | 3086,9%        | 2088,1%        |
| Outras                                | 5,8          | 1,4          | 9,4          | 62,8%          | 570,4%         |
| <b>CPV Total, ex-depreciação</b>      | <b>-8,6</b>  | <b>-10,6</b> | <b>-10,8</b> | <b>26,0%</b>   | <b>2,3%</b>    |
| Locação                               | -8,2         | -10,3        | -10,2        | 24,3%          | -1,0%          |
| Vendas                                | -0,2         | -0,2         | -0,4         | 93,8%          | 140,2%         |
| Outros                                | -0,2         | -0,1         | -0,2         | 23,7%          | 127,5%         |
| <b>Lucro Bruto, ex-depreciação</b>    | <b>24,1</b>  | <b>34,2</b>  | <b>52,9</b>  | <b>119,2%</b>  | <b>54,8%</b>   |
| Margem Bruta                          | 73,8%        | 76,4%        | 83,0%        | 9,27 p.p.      | -12,08 p.p.    |
| Margem Bruta - Locação                | 69,1%        | 75,9%        | 76,8%        | 7,68 p.p.      | -12,88 p.p.    |
| Margem Bruta - Vendas                 | 33,8%        | 63,4%        | 96,0%        | 62,14 p.p.     | 5,48 p.p.      |
| <b>SG&amp;A, ex-depreciação e PCE</b> | <b>-10,7</b> | <b>-13,5</b> | <b>-9,5</b>  | <b>-11,7%</b>  | <b>-30,0%</b>  |
| <b>PCE</b>                            | <b>-2,0</b>  | <b>-4,3</b>  | <b>-2,5</b>  | <b>23,2%</b>   | <b>-41,6%</b>  |
| <b>EBIT ajustado</b>                  | <b>3,0</b>   | <b>8,7</b>   | <b>33,5</b>  | <b>1028,7%</b> | <b>283,5%</b>  |
| Margem EBIT ajustado (%)              | 9,1%         | 19,5%        | 52,6%        | 43,51 p.p.     | -45,80 p.p.    |
| <b>EBITDA ajustado<sup>1</sup></b>    | <b>11,8</b>  | <b>17,4</b>  | <b>41,4</b>  | <b>249,7%</b>  | <b>-137,6%</b> |
| Margem EBITDA ajustado (%)            | 36,2%        | 38,9%        | 65,0%        | 28,80 p.p.     | -17,41 p.p.    |
| Depreciação                           | -8,9         | -8,7         | -7,9         | -10,9%         | -9,0%          |

<sup>1</sup>Excluindo itens não recorrentes. Non-GAAP – Informação não revisada pelos auditores independentes

No 1T23, a receita líquida cresceu 94,8% em relação ao 1T22, em função do aumento da receita de locação (R\$ 17,3 milhões) como consequência dos maiores preços praticados e do aumento da receita de vendas (R\$ 9,9 milhões) em função de uma venda pontual estratégica de ativos seminovos.

Os custos (ex-depreciação) totalizaram R\$ 10,8 milhões no 1T23, aumento de 26,0% (R\$ 1,4 milhão) comparado ao 1T22, principalmente devido a maiores custos com pessoal.

No 1T23 a margem bruta ex-depreciação totalizou 83,0%, crescimento de 9,27 p.p. em relação ao 1T22, em função das maiores margens de locação e de vendas de seminovos.

As despesas (ex-depreciação e PCE), totalizaram R\$ 9,5 milhões no 1T23, dos quais R\$ 5,4 milhões referem-se a despesas com pessoal, participação em resultado e plano de ações.

O PCE totalizou R\$ 2,5 milhões no 1T23, representando 3,9% da receita líquida, ante 6,2% no 1T22, quando foi negativamente impactado por um acordo de confissão de dívida com um cliente no valor de R\$ 2,6 milhões no período.

No 1T23, o EBITDA Ajustado totalizou R\$ 41,4 milhões, crescimento de 249,7% comparado ao 1T22, com margem de 65,0%, ante 36,2% no 1T22. A melhoria de margem é consequência das melhores margens de locação e de vendas de seminovos, sem aumento relevante de SG&A.

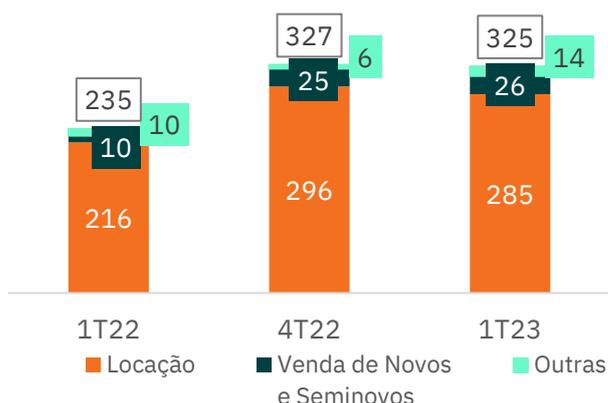


# 5. Destaques financeiros

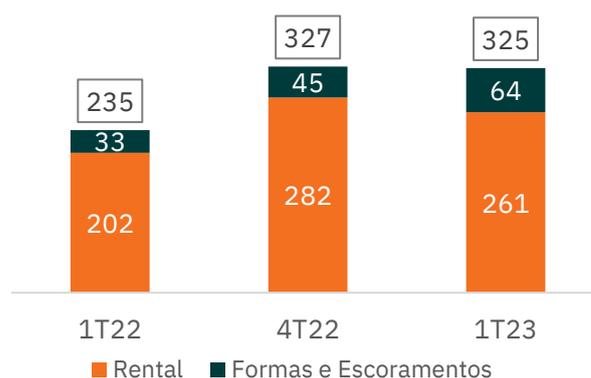
## (Consolidado)

Em R\$ milhões

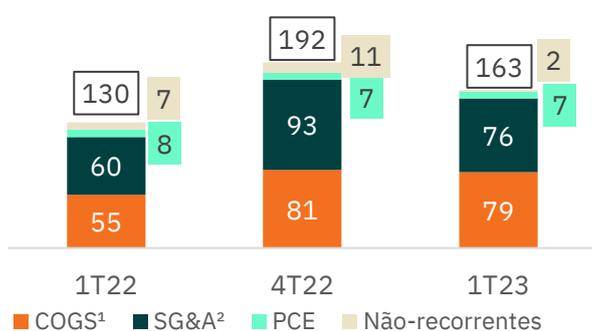
### Receita líquida por tipo



### Receita líquida por unidade de negócio

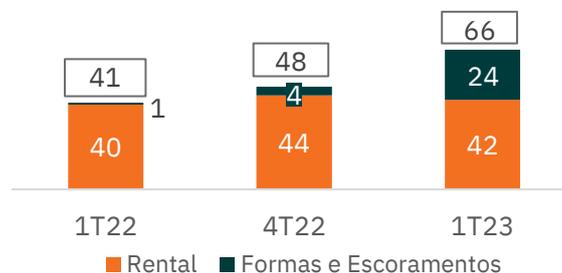


### Custos & Despesas

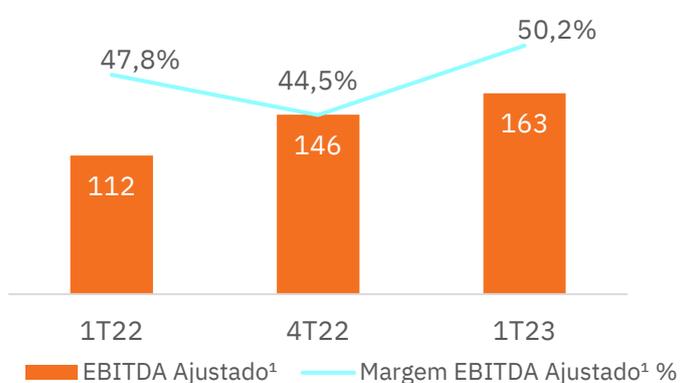


<sup>1</sup>Ex-depreciação.

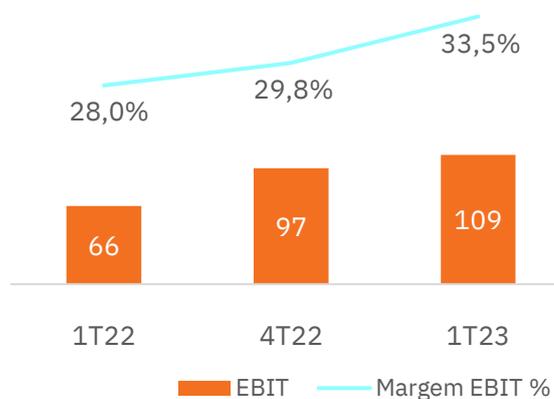
### Lucro Líquido



### EBITDA Ajustado



### EBIT



<sup>1</sup>Excluindo itens não recorrentes. Non-GAAP – Informação não revisada pelos auditores independentes



## 6. Itens não recorrentes

| Dados consolidados em R\$ milhões              | 1T22        | 4T22         | 1T23        | 1T23/1T22     | 1T23/4T22     |
|--|-------------|--------------|-------------|---------------|---------------|
| <b>Total itens não recorrentes<sup>1</sup></b> | <b>-7,3</b> | <b>-11,0</b> | <b>-1,6</b> | <b>-78,1%</b> | <b>-85,4%</b> |
| Readequação da Frota                           | -4,8        | 0,5          | -0,1        | -98,6%        | -112,8%       |
| Mudanças filiais                               | -0,9        | -3,0         | -1,7        | 84,4%         | -45,5%        |
| Projetos M&A                                   | -1,7        | -7,2         | -0,6        | -66,8%        | -92,3%        |
| Despesas Mills SI                              | 0,1         | -1,2         | 0,7         | 533,7%        | -155,0%       |

<sup>1</sup>Non-GAAP – Informação não revisada pelos auditores independentes

No 1T23, os itens não recorrentes totalizaram R\$ 1,6 milhão, sendo 78,1% menor em relação ao 1T22, como resultado principalmente de menores despesas com a readequação da frota (projeto Fênix) e menores despesas com M&A.

No 1T23, alcançamos cerca de 89% do projeto Fênix, totalizando 723 máquinas, sendo R\$ 54,5 milhões gastos dos quais 57% foram referentes a capex e 43% a opex.

Com o aumento da demanda por locação de equipamentos e máquinas em algumas das filiais existentes, realizamos adequações e mudanças de endereços para otimizar o espaço do pátio e acomodar uma frota maior. Adicionalmente, em 2022 inauguramos 15 filiais em linha com nossa estratégia de aumento de capilaridade e penetração de mercado.



## 7. Resultado Financeiro

| Dados consolidados em R\$ milhões   | 1T22        | 4T22        | 1T23         | 1T23/1T22     | 1T23/4T22     |
|-------------------------------------|-------------|-------------|--------------|---------------|---------------|
| <b>Resultado financeiro líquido</b> | <b>-2,1</b> | <b>-8,0</b> | <b>-14,3</b> | <b>578,6%</b> | <b>-79,5%</b> |
| Receitas financeiras                | 6,9         | 16,8        | 27,4         | 297,2%        | 62,6%         |
| Despesas financeiras                | -9,0        | -24,8       | -41,6        | 363,0%        | 68,0%         |

O resultado financeiro no 1T23 foi negativo em R\$ 14,3 milhões, comparado ao negativo de R\$ 2,1 milhões no 1T22, resultado: i) do aumento do CDI refletindo em maiores despesas com juros e ii) maior dívida bruta após captação no 4T22. O resultado foi parcialmente compensado pela maior posição média de caixa ao longo do trimestre impactando positivamente as receitas financeiras.

## 8. Lucro líquido

| Dados consolidados em R\$ milhões      | 1T22         | 4T22         | 1T23         | 1T23/1T22    | 1T23/4T22    |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Lucro (Prejuízo) Líquido</b>        | <b>40,8</b>  | <b>47,6</b>  | <b>66,4</b>  | <b>62,5%</b> | <b>39,5%</b> |
| Imposto de renda e contribuição social | -22,8        | -41,9        | -28,4        | 24,3%        | 32,3%        |
| <b>Lucro (Prejuízo) antes do IRCS</b>  | <b>63,7</b>  | <b>89,5</b>  | <b>94,7</b>  | <b>48,8%</b> | <b>5,9%</b>  |
| Resultado Financeiro                   | -2,1         | -7,9         | -14,3        | -578,7%      | -80,4%       |
| Depreciação e Amortização              | -39,2        | -37,2        | -52,3        | -33,6%       | -40,5%       |
| <b>EBITDA CVM</b>                      | <b>104,9</b> | <b>134,8</b> | <b>161,3</b> | <b>53,7%</b> | <b>19,7%</b> |
| Não recorrentes                        | -7,3         | -11,0        | -1,6         | -78,1%       | 85,4%        |
| <b>EBITDA ajustado<sup>1</sup></b>     | <b>112,3</b> | <b>145,7</b> | <b>162,9</b> | <b>45,1%</b> | <b>11,7%</b> |

<sup>1</sup> Excluindo itens não recorrentes. Informação não auditada.

No 1T23, o lucro líquido da Mills totalizou R\$ 66,4 milhões, 62,5% maior que o 1T22. O aumento de R\$ 25,5 milhões é reflexo principalmente de:

- (+) R\$ 56,3 milhões de aumento no EBITDA;
- (-) R\$ 13,2 milhões de aumento de depreciação;
- (-) R\$ 12,2 milhões de impacto do resultado financeiro;
- (-) R\$ 5,5 milhões de aumento de imposto de renda e contribuição social, em função do maior lucro tributável;

A Companhia continua seu trabalho de identificação e aproveitamento de oportunidades tributárias com um olhar responsável e consciente. O saldo de prejuízo fiscal acumulado totalizou R\$ 227,8 milhões em março de 2023. Trimestralmente compensamos o limite de 30% do lucro antes do imposto de renda.



## 9. Investimentos

No 1T23, os investimentos totalizaram R\$ 334,4 milhões, sendo que 95% foram destinados aos ativos de locação principalmente da unidade de negócio de Rental (Leves e Pesados).

A Administração continua com um olhar atento sobre as oportunidades de investimento orgânico e inorgânico, com flexibilidade e responsabilidade para adequar seus investimentos buscando a melhor alocação de capital. A Companhia possui balanço sólido com potencial de alavancagem para realizar investimentos em momentos oportunos.

Com o objetivo de adequar os investimentos previstos as incertezas do cenário macroeconômico atual para 2023, a Administração revisou o cronograma de entrega de equipamentos do ano, postergando parte dos investimentos para aquisição de locação em Rental Leves. Para reduzir o risco de ociosidade na unidade de Rental Pesados, desde o início de 2023, a execução dos investimentos está condicionada ao fechamento de novos contratos.

Os montantes previstos são função dos estudos da Mills em relação ao mercado de locação e os desembolsos podem sofrer alterações de acordo com a demanda efetiva.

| R\$ milhões               | 1T22        | 4T22         | 1T23         | 1T23/1T22     | 1T23/4T22    |
|---------------------------|-------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| M&As                      | 30,6        | 0,0          | 0,0          | -100,0%       | -            |
| Ativos para locação       | 10,5        | 222,5        | 317,6        | 2924,6%       | 42,7%        |
| Corporativo e bens de uso | 9,3         | 23,2         | 16,8         | 81,2%         | -27,4%       |
| <b>Capex total</b>        | <b>50,4</b> | <b>245,7</b> | <b>334,4</b> | <b>563,6%</b> | <b>36,1%</b> |

Informação não revisada pelos auditores independentes

## 10. ROIC e ROE

| R\$ milhões                    | 1T22         | 4T22         | 1T23           |
|--------------------------------|--------------|--------------|----------------|
| <b>NOPAT (LTM)</b>             | <b>123,8</b> | <b>209,8</b> | <b>237,5</b>   |
| EBIT (LTM)                     | 187,6        | 317,9        | 359,8          |
| IR/CS (LTM) <sup>1</sup>       | -63,8        | -108,1       | -122,3         |
| <b>Capital Investido Médio</b> | <b>654,4</b> | <b>890,5</b> | <b>1.024,1</b> |
| Capital de giro (Média LTM)    | 150,9        | 183,5        | 158,5          |
| Ativo Imobilizado (Média LTM)  | 503,4        | 706,9        | 865,6          |
| <b>ROIC LTM</b>                | <b>18,9%</b> | <b>23,6%</b> | <b>23,2%</b>   |

<sup>1</sup>Calculado com alíquota de 34%, desconsidera taxa efetiva

| R\$ milhões                    | 1T22         | 4T22         | 1T23         |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Lucro Líquido (LTM)            | 135,8        | 216,5        | 241,9        |
| Patrimônio líquido (Média LTM) | 1.105,2      | 1.181,6      | 1.221,2      |
| <b>ROE LTM</b>                 | <b>12,3%</b> | <b>18,3%</b> | <b>19,8%</b> |

Informação não revisada pelos auditores independentes

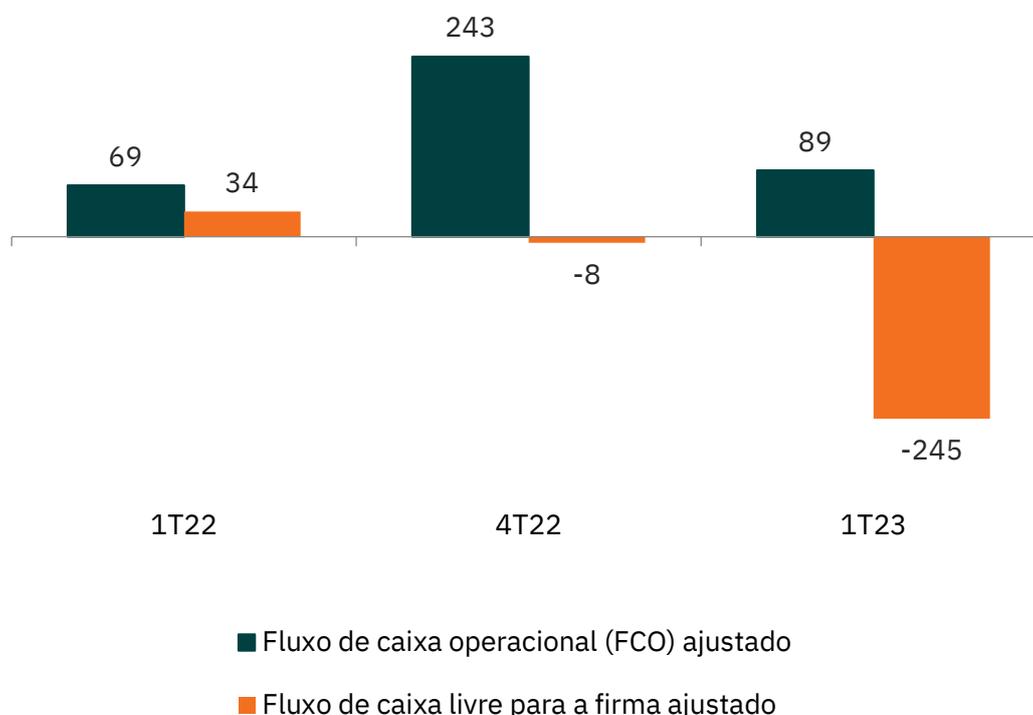


# 11. Fluxo de Caixa Ajustado

O fluxo de caixa operacional consolidado ajustado<sup>1</sup> foi positivo em R\$ 89,5 milhões no trimestre, refletindo crescimento de receita na comparação com o 1T22. O forte crescimento foi resultado do aumento dos investimentos em aquisições de bens do ativo imobilizado de locação, relacionado aos novos equipamentos de plataforma e linha amarela.

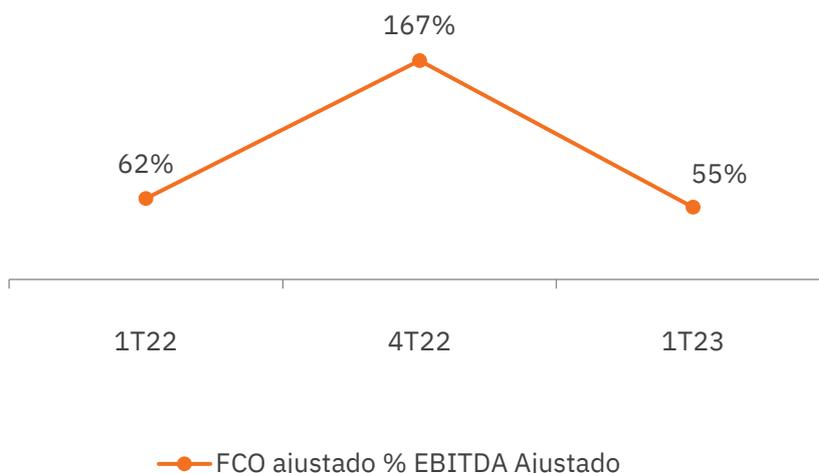
O fluxo de caixa livre para a firma<sup>1</sup> representou uma saída de R\$ 245,0 milhões no 1T23, impactado principalmente pelo desembolso referente ao pagamento de aquisições de novas máquinas e equipamentos.

R\$ milhões



<sup>1</sup>Para o fluxo de caixa operacional ajustado desconsideram-se os juros pagos, investimento em locação, juros e variações monetárias ativas e passivas líquidas. Para o fluxo de caixa livre para a firma desconsideram-se também o fluxo de caixa das atividades de investimento e as aquisições de bens de locação.





## 12. Endividamento

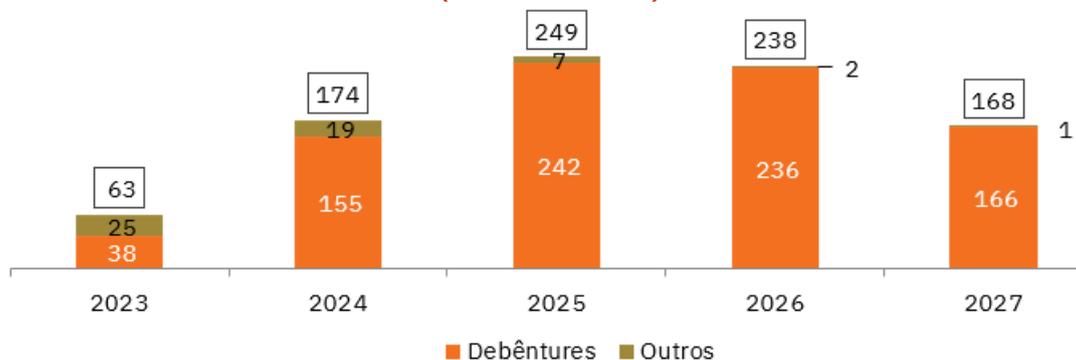
O 1T23 foi encerrado com dívida bruta de R\$ 881,7 milhões, já desconsiderando o custo de emissão das debentures no período, sendo que 89% desse montante é de longo prazo. O prazo médio para o pagamento do endividamento total da Mills é de 2,9 anos, a um custo médio de CDI + 2,23% a.a.

Em janeiro de 2023 houve o aditamento da escritura da 5ª emissão de debêntures, com alteração da forma de pagamento e da remuneração. Após a amortização em janeiro de 2023 no valor de R\$ 5,6 milhões, o pagamento do saldo restante será na data de vencimento, em outubro de 2024. A remuneração da dívida passou de CDI+4,25% para CDI+3,75% a.a. Buscamos constantemente melhorar estrutura de capital e a gestão de passivos de modo a otimizar os custos de dívida.

A Companhia permanece geradora de caixa operacional, com R\$ 539,7 milhões em caixa e dívida líquida de R\$ 342,0 milhões em 31 de março de 2023, demonstrando sólida situação de liquidez e níveis de alavancagem confortáveis para potencializar o seu crescimento orgânico e inorgânico através de M&A's.

### Cronograma de pagamento da dívida<sup>1</sup>

(R\$ milhões)



<sup>1</sup> Inclui os custos das emissões.



## Dívida Líquida e Indicadores

| R\$ milhões  | 1T22         | 4T22        | 1T23         |
|--|--------------|-------------|--------------|
| Dívida Bruta   | 429,9        | 884,6       | 881,7        |
| Caixa e aplicações financeiras                         | 528,8        | 796,2       | 539,7        |
| <b>(Caixa) Dívida Líquida</b>                          | <b>-98,9</b> | <b>88,5</b> | <b>342,0</b> |
| Dívida Curto Prazo                                     | 47,7         | 79,2        | 96,6         |
| EBITDA Ajustado ex IFRS 16 LTM                         | 340,5        | 487,5       | 535,1        |
| Dívida Líquida / EBITDA Ajustado ex IFRS 16 LTM (x)    | -0,3         | 0,2         | 0,6          |
| Dívida Líquida CP / EBITDA Ajustado ex IFRS 16 LTM (x) | -1,4         | -1,4        | -0,8         |

Em 31 de março de 2023, a Mills cumpriu com seus covenants financeiros considerando seus resultados IFRS 16 e ex-IFRS 16.



## 13. ESG

As informações qualitativas e quantitativas apresentadas não foram auditadas pelos auditores independentes.

Temos gerado bons resultados em ESG, com ações que nos proporcionarão avançar nas próximas etapas do ciclo estratégico 2020-2025 e expandir o nosso olhar de sustentabilidade. Considerando o nosso novo negócio de Linha Amarela, identificamos como nossos principais desafios para 2023 a ampliação da diversidade de gênero e racial, a expansão de projetos e engajamento de sustentabilidade com fornecedores e o desenvolvimento de equipamentos com menor emissão em todas as nossas linhas de atuação.

No 1T23 realizamos mais ações, incluindo palestras e rodas de conversa sobre igualdade de gênero, importância da presença de mulheres na liderança e empoderamento feminino. Além disso, também lançamos a nossa cartilha de diversidade, para que todos os colaboradores possam conhecer questões relacionadas à raça, gênero, sexualidade e deficiências. Este material servirá como uma ferramenta de apoio para a construção e sustentação de uma cultura em que todos se sintam à vontade para ser quem são.

Em continuidade ao 3º ciclo do Programa Transformar – iniciativa social que oferece bolsas de estudo para cursos técnicos a jovens em situação de vulnerabilidade social – ampliamos para 430 jovens o número de beneficiados com bolsa de estudos, alcançando participação em 35 cidades pelo Brasil. Nesta edição também conseguimos ampliar a diversidade de gênero entre os selecionados, evoluindo de 22% para 28% na participação de mulheres, o que inclui a formação da primeira turma 100% feminina.

Intensificamos nosso olhar para Governança Corporativa, com o desenvolvimento de políticas e práticas anticorrupção e elevando padrões éticos e transparentes em todos os níveis da organização. Em 2023, o Comitê de Ética da Mills iniciará o acompanhamento bimestral da evolução da melhoria do programa de integridade para obtenção do Selo PróÉtica ciclo 2024-2025 em parceria com uma consultoria especializada. Esta iniciativa reforçará nosso comprometimento em implementar medidas voltadas para a prevenção, detecção e remediação de atos de corrupção e fraude, além da manutenção de um ambiente de integridade e confiança nas relações com nossos *stakeholders*.

Quanto à agenda ambiental, concluímos nosso Inventário de Emissões de Gases de Efeito Estufa (GEE) desenvolvido conforme a metodologia do Programa Brasileiro *GHG Protocol*, que nos dá visibilidade de todas as fontes de emissão identificadas em nossa operação, inclusive daquelas relacionadas à nova unidade de negócio Rental Pesados (Linha Amarela). Todos os resultados e nossa estratégia para compensação das emissões estão disponíveis em nosso [Relatório Anual 2022](#), desenvolvido de acordo com a metodologia GRI (*Global Reporting Initiative*) e verificado externamente.

Neste documento, apresentamos também os detalhes da performance socioambiental e econômica da Mills durante o ano de 2022. Evidenciamos como alcançamos ou superamos 73% das metas definidas para o período e como desejamos avançar em nossa Jornada de Sustentabilidade, a fim de gerar cada vez mais valor para o setor e para sociedade. O documento completo e sua versão resumida está disponível a todos em nosso website e página de RI.

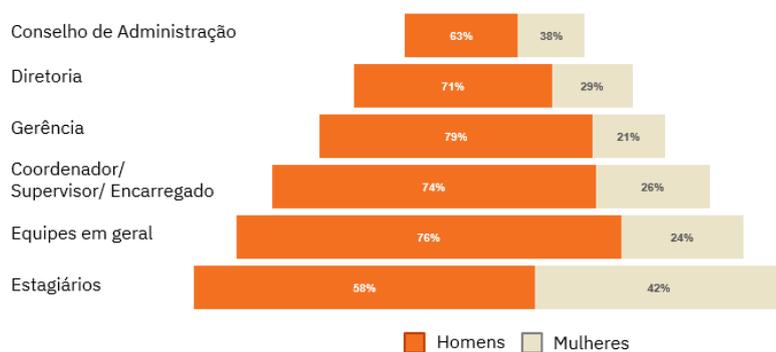


## Indicadores sociais (1T23)

| Indicadores de diversidade    | Homens       | Mulheres   | Total        |
|-------------------------------|--------------|------------|--------------|
| Negro/Preto (a)*              | 173          | 53         | 226          |
| Pardo(a)*                     | 538          | 170        | 708          |
| Caucasiano/ Branco (a)*       | 742          | 275        | 1017         |
| Asiático/Amarelo (a)*         | 13           | 11         | 24           |
| Indígena*                     | 4            | 2          | 6            |
| Não informado                 | 37           | 9          | 46           |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>1.507</b> | <b>520</b> | <b>2.027</b> |
| Pessoas com deficiência       | 5            | 3          | 8            |
| Refugiados                    | 13           | 0          | 13           |
| Idade média (anos)            | 34           | 32         | -            |
| Tempo médio de empresa (anos) | 4            | 3          | -            |

\* Informado por autodeclararão

## Distribuição de gênero por nível hierárquico (1T23)



As informações qualitativas e quantitativas apresentadas não foram auditadas pelos auditores independentes

## Indicadores ambientais (1T23)

**3.081 m<sup>3</sup>**

consumo médio mensal de água nas filiais.

**1,5 m<sup>3</sup> mensais**

consumo médio de água por Colaborador.

**243.626 kwh**

consumo médio mensal de energia elétrica.

**120,2 kW/mês**

consumo médio relativo por colaborador.

**610 toneladas**

descarte total de resíduos no 1T23.

**346 toneladas**

destinadas à reciclagem no 1T23.

# 14. Tabelas

## Dados consolidados em R\$ milhões

**Tabela 1 – Receita líquida de locação por produto**

| R\$ milhões                             | 1T22         | 4T22         | 1T23         | 1T23/1T22    | 1T23/4T22    |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Receita Líquida Total de Locação</b> | <b>235,1</b> | <b>327,1</b> | <b>324,7</b> | <b>38,1%</b> | <b>-0,7%</b> |
| Rental (Combinada)                      | 202,4        | 282,3        | 261,0        | 29,0%        | -7,6%        |
| Formas e escoramentos                   | 32,7         | 44,7         | 63,7         | 94,8%        | 42,4%        |

Informação não revisada pelos auditores independentes

**Tabela 2 – Custo de produtos e serviços vendidos (CPV) e Despesas operacionais, gerais e administrativas (SG&A), ex. depreciação**

| R\$ milhões  | 1T22          | %             | 4T22          | %             | 1T23          | %             |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>CPV total, ex-depreciação</b>                                     | <b>-54,9</b>  | <b>42,2%</b>  | <b>-80,8</b>  | <b>42,0%</b>  | <b>-78,5</b>  | <b>48,1%</b>  |
| Custo de locação (manutenção, pessoal, depósitos, etc.) <sup>1</sup> | -51,9         | 39,9%         | -70,4         | 36,6%         | -70,2         | 42,9%         |
| Custo das vendas de equipamentos novos                               | -2,2          | 1,7%          | -4,4          | 2,3%          | -5,5          | 3,4%          |
| Custo das vendas de equipamentos seminovos                           | -0,6          | 0,5%          | -5,8          | 3,0%          | -2,6          | 1,6%          |
| Custo de venda de sucata   | 0,0           | 0,0%          | 0,0           | 0,0%          | 0,0           | 0,0%          |
| Custo de indenização   | -0,2          | 0,1%          | -0,1          | 0,1%          | -0,2          | 0,1%          |
| <b>SG&amp;A, ex-depreciação e PCE</b>                                | <b>-67,2</b>  | <b>51,7%</b>  | <b>-104,4</b> | <b>54,3%</b>  | <b>-77,8</b>  | <b>47,6%</b>  |
| Comercial, Operacional e Administrativo                              | -45,8         | 35,2%         | -66,0         | 34,3%         | -60,9         | 37,3%         |
| Serviços Gerais  | -6,5          | 5,0%          | -6,9          | 3,6%          | -8,1          | 5,0%          |
| Outras despesas  | -14,8         | 11,4%         | -31,5         | 16,4%         | -8,8          | 5,4%          |
| <b>PCE</b>   | <b>-8,0</b>   | <b>6,2%</b>   | <b>-7,1</b>   | <b>3,7%</b>   | <b>-7,1</b>   | <b>4,4%</b>   |
| <b>CPV + SG&amp;A Total</b>  | <b>-130,1</b> | <b>100,0%</b> | <b>-192,4</b> | <b>100,0%</b> | <b>-163,4</b> | <b>100,0%</b> |

Informação não revisada pelos auditores independentes

**Tabela 3 – Reconciliação do EBITDA Ajustado**

| Dados consolidados em R\$ milhões      | 1T22         | 4T22         | 1T23         | 1T23/1T22    | 1T23/4T22    |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Lucro (Prejuízo) Líquido</b>        | <b>40,8</b>  | <b>47,6</b>  | <b>66,4</b>  | <b>62,5%</b> | <b>39,5%</b> |
| Imposto de renda e contribuição social | -22,8        | -41,9        | -28,4        | 24,3%        | 32,3%        |
| <b>Lucro (Prejuízo) antes do IRCS</b>  | <b>63,7</b>  | <b>89,5</b>  | <b>94,7</b>  | <b>48,8%</b> | <b>5,9%</b>  |
| Resultado Financeiro                   | -2,1         | -7,9         | -14,3        | -578,7%      | -80,4%       |
| Depreciação e Amortização              | -39,2        | -37,2        | -52,3        | -33,6%       | -40,5%       |
| <b>EBITDA CVM</b>                      | <b>104,9</b> | <b>134,8</b> | <b>161,3</b> | <b>53,7%</b> | <b>19,7%</b> |
| Não recorrentes                        | -7,3         | -11,0        | -1,6         | -78,1%       | 85,4%        |
| <b>EBITDA ajustado<sup>1</sup></b>     | <b>112,3</b> | <b>145,7</b> | <b>162,9</b> | <b>45,1%</b> | <b>11,7%</b> |

<sup>1</sup> Informação não revisada pelos auditores independentes

# 14. Tabelas

## Dados consolidados em R\$ milhões

Tabela 4 – Reconciliação do EBITDA com Fluxo de Caixa Operacional Ajustado

| Consolidado em R\$ milhões   | 1T23          |
|--|---------------|
| <b>EBITDA CVM</b>  | <b>161,3</b>  |
| <b>Não Caixa</b>   | <b>13,4</b>   |
| Provisão para riscos tributários, cíveis e trabalhistas                  | -0,7          |
| Provisão para despesa com opções de ações                                | 3,0           |
| Benefícios pós-emprego   | 0,3           |
| Valor residual dos ativos imobilizados e intangíveis vendidos e baixados | 3,1           |
| Provisão (reversão) para créditos com perdas esperadas                   | 7,1           |
| Provisão (reversão) por perdas estimadas por valor não recuperável       | 0,0           |
| Provisão (reversão) para estoques de giro lento                          | 0,8           |
| Provisão para Participação no Resultado                                  | 6,1           |
| Outras provisões   | -6,4          |
| <b>EBITDA CVM ex-provisões não caixa</b>                                 | <b>174,6</b>  |
| <b>Caixa</b>   | <b>-386,6</b> |
| Juros e variações monetárias ativas e passivas líquidas (caixa)          | 24,4          |
| Contas a receber   | -11,3         |
| Aquisições de bens do ativo imobilizado locação                          | -308,2        |
| Estoques   | 1,3           |
| Tributos a recuperar   | -27,2         |
| IRPJ e CSLL a Compensar  | -1,4          |
| Depósitos judiciais  | 0,0           |
| Outros ativos  | -6,4          |
| Fornecedores   | -17,8         |
| Salários e encargos sociais  | 0,8           |
| Tributos a pagar   | 0,1           |
| Outros passivos  | -0,4          |
| Participação nos resultados a pagar                                      | -0,1          |
| Imposto de renda e contribuição social pagos                             | -21,6         |
| Processos judiciais liquidados   | -0,7          |
| Juros pagos  | -18,1         |
| <b>Fluxo de Caixa Operacional conforme as demonstrações financeiras</b>  | <b>-211,8</b> |
| Juros e variações monetárias ativas e passivas líquidas (caixa)          | -24,4         |
| Aquisições de bens do ativo imobilizado locação bruto de PIS COFINS      | 317,6         |
| Juros pagos  | 18,1          |
| Arrendamento IFRS16  | -10,0         |
| <b>Fluxo de Caixa Operacional Ajustado</b>                               | <b>89,5</b>   |

# 15. DRE

Dados consolidados em R\$ milhões

| R\$ milhões  | 1T22         | 4T22         | 1T23         | 1T23/1T22     | 1T23/4T22    |
|--|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| <b>Receita Bruta</b>   | <b>271,4</b> | <b>375,6</b> | <b>374,5</b> | <b>38,0%</b>  | <b>-0,3%</b> |
| Receita líquida de vendas e serviços                         | 235,1        | 327,1        | 324,7        | 38,1%         | -0,7%        |
| Custo dos produtos vendidos e serviços prestados             | -83,6        | -101,8       | -114,4       | 36,8%         | 12,4%        |
| <b>Lucro bruto</b>   | <b>151,4</b> | <b>225,3</b> | <b>210,3</b> | <b>38,9%</b>  | <b>-6,6%</b> |
| Despesas com vendas, gerais e administrativas                | -77,8        | -117,1       | -96,7        | 24,4%         | -17,3%       |
| PCE  | -8,0         | -7,0         | -7,1         | -11,1%        | 1,6%         |
| Outras receitas  | 0,2          | -3,8         | 2,6          | 1176,8%       | -166,9%      |
| <b>Lucro antes do resultado financeiro</b>                   | <b>65,8</b>  | <b>97,4</b>  | <b>109,0</b> | <b>65,7%</b>  | <b>11,9%</b> |
| Despesas financeiras   | -9,0         | -24,8        | -41,6        | 362,8%        | 68,0%        |
| Receitas financeiras   | 6,9          | 16,8         | 27,4         | 296,7%        | 62,6%        |
| <b>Resultado financeiro</b>                                  | <b>-2,1</b>  | <b>-7,9</b>  | <b>-14,2</b> | <b>577,8%</b> | <b>79,9%</b> |
| <b>Lucro antes do imposto de renda e contribuição social</b> | <b>63,7</b>  | <b>89,5</b>  | <b>94,8</b>  | <b>48,8%</b>  | <b>5,9%</b>  |
| Imposto de renda e contribuição social                       | -22,8        | -41,9        | -28,4        | 24,4%         | -32,3%       |
| <b>Lucro do período</b>                                      | <b>40,8</b>  | <b>47,6</b>  | <b>66,4</b>  | <b>62,8%</b>  | <b>39,6%</b> |



# 16. Balanço Patrimonial - Ativo

Dados consolidados em R\$ milhões

| R\$ milhões                       | 1T22           | 4T22           | 1T23           |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Ativo</b>                      |                |                |                |
| <b>Ativo Circulante</b>           |                |                |                |
| Caixa e equivalentes de caixa     | 516,8          | 780,1          | 530,9          |
| Depósitos bancários vinculados    | 12,0           | 16,0           | 8,7            |
| Contas a receber de clientes      | 183,8          | 247,1          | 251,7          |
| Estoques                          | 73,1           | 75,2           | 73,1           |
| IRPJ e CSLL a compensar           | 9,0            | 16,2           | 17,6           |
| Tributos a recuperar              | 6,7            | 14,0           | 21,3           |
| Adiantamento a fornecedores       | 7,9            | 5,8            | 10,4           |
| Outros ativos                     | 6,0            | 8,4            | 10,5           |
| <b>Sub total</b>                  | <b>815,3</b>   | <b>1.162,9</b> | <b>924,3</b>   |
| Ativos mantidos para venda        | 19,5           | 19,1           | 18,9           |
| <b>Total Ativo Circulante</b>     | <b>834,8</b>   | <b>1.182,0</b> | <b>943,2</b>   |
| <b>Ativo Não Circulante</b>       |                |                |                |
| IRPJ e CSLL diferido              | 307,5          | 268,3          | 258,2          |
| Tributos a recuperar              | 0,1            | 28,6           | 48,5           |
| Depósitos judiciais               | 10,7           | 12,2           | 12,4           |
| Outros ativos                     | 0,1            | 0,2            | 0,2            |
| <b>Sub total</b>                  | <b>318,4</b>   | <b>309,2</b>   | <b>319,2</b>   |
| Investimento                      | -              | -              | 0,0            |
| Imobilizado                       | 448,7          | 912,6          | 1.190,0        |
| Intangível                        | 179,5          | 184,6          | 188,0          |
| <b>Total Ativo Não Circulante</b> | <b>946,6</b>   | <b>1.406,4</b> | <b>1.697,2</b> |
| <b>Total do Ativo</b>             | <b>1.781,4</b> | <b>2.588,4</b> | <b>2.640,4</b> |

# 16. Balanço Patrimonial - Passivo

Dados consolidados em R\$ milhões

| R\$ milhões   | 1T22           | 4T22           | 1T23           |
|---|----------------|----------------|----------------|
| <b>Passivo</b>  |                |                |                |
| <b>Passivo Circulante</b>                               |                |                |                |
| Contas a pagar  | 43,5           | 224,8          | 192,3          |
| Contas a pagar - aquisições de controladas              | 0,8            | 0,5            | 0,5            |
| Empréstimos e financiamentos                            | 17,9           | 31,7           | 32,0           |
| Arrendamento Direito de Uso (IFRS 16)                   | 47,0           | 28,3           | 30,2           |
| Debêntures  | 28,1           | 47,5           | 64,6           |
| Salários e encargos sociais                             | 10,5           | 37,3           | 38,1           |
| Imposto de renda e contribuição social                  | 1,5            | 6,5            | 2,8            |
| Programa de recuperação fiscal (REFIS)                  | 8,6            | 1,6            | 1,6            |
| Tributos a pagar  | 17,8           | 9,6            | 10,2           |
| Participação nos resultados a pagar                     | 12,8           | 27,2           | 33,2           |
| Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar        | 0,0            | 1,2            | 18,1           |
| Outros passivos   | 1,6            | 0,8            | 0,8            |
| <b>Total Passivo Circulante</b>                         | <b>189,9</b>   | <b>416,9</b>   | <b>424,4</b>   |
| <b>Passivo Não Circulante</b>                           |                |                |                |
| Contas a pagar  | -              | 3,7            | 10,8           |
| Contas a pagar - aquisições de controladas              | -              | 22,5           | 23,7           |
| Empréstimos e financiamentos                            | 0,2            | 30,8           | 22,4           |
| Arrendamento Direito de Uso (IFRS 16)                   | 35,5           | 59,3           | 64,3           |
| Debêntures  | 382,0          | 774,7          | 762,7          |
| Programa de recuperação fiscal (REFIS)                  | 2,0            | 0,9            | 0,5            |
| Provisão para riscos tributários, cíveis e trabalhistas | 19,2           | 16,2           | 17,0           |
| Tributos a pagar  | 10,8           | 11,5           | 11,8           |
| Provisão Benefícios pós-emprego                         | 9,1            | 11,2           | 11,6           |
| Outros passivos   | 0,7            | 1,4            | 1,0            |
| <b>Total Passivo Não Circulante</b>                     | <b>459,6</b>   | <b>932,1</b>   | <b>925,7</b>   |
| <b>Total Passivo</b>                                    | <b>649,5</b>   | <b>1.349,1</b> | <b>1.350,1</b> |
| <b>Patrimônio Líquido</b>                               |                |                |                |
| Capital social  | 1.090,3        | 1.091,6        | 1.091,6        |
| Reservas de capital                                     | 13,7           | 1,5            | 4,5            |
| Custo com emissão de ação                               | -18,4          | -              | -              |
| Reservas de lucros                                      | 44,4           | 203,6          | 203,6          |
| Ações em tesouraria                                     | -24,1          | -41,5          | -41,5          |
| Ajuste de avaliação patrimonial                         | -17,0          | -18,0          | -18,0          |
| Lucros e Prejuízos acumulados                           | 40,8           | 0,0            | 48,0           |
| <b>Sub total</b>  | <b>1.129,7</b> | <b>1.237,2</b> | <b>1.288,2</b> |
| Participação dos não controladores                      | 2,2            | 2,2            | 2,1            |
| <b>Total Patrimônio Líquido</b>                         | <b>1.131,9</b> | <b>1.239,4</b> | <b>1.290,3</b> |
| <b>Total do Passivo e Patrimônio Líquido</b>            | <b>1.781,4</b> | <b>2.588,4</b> | <b>2.640,4</b> |

# 17. Fluxo de Caixa

## Dados consolidados em R\$ milhões

| R\$ milhões  | 1T22         | 4T22         | 1T23          |
|--|--------------|--------------|---------------|
| <b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>                          |              |              |               |
| <b>Lucro do período</b>  | <b>40,8</b>  | <b>47,5</b>  | <b>66,4</b>   |
| <b>Ajustes não caixa:</b>  | <b>67,1</b>  | <b>121,8</b> | <b>114,5</b>  |
| Depreciação e amortização  | 39,2         | 37,2         | 52,3          |
| Imposto de renda e contribuição social diferidos                           | 3,4          | 22,2         | 10,1          |
| Provisão (reversão) para riscos tributários, cíveis e trabalhistas         | 0,0          | -0,4         | -0,7          |
| Provisão para despesa com opções de ações                                  | 1,0          | 8,2          | 3,0           |
| Benefício Pós-emprego  | 0,2          | 0,2          | 0,3           |
| Valor residual dos ativos imobilizados e intangíveis vendidos e baixados   | 1,2          | 6,1          | 3,1           |
| Juros e variações monetárias ativas e passivas líquidas                    | 6,2          | 19,7         | 36,5          |
| Juros sobre arrendamentos  | 1,2          | 2,1          | 2,2           |
| Provisão para perdas de créditos esperadas - PCE                           | 8,0          | 7,0          | 7,1           |
| Provisão por perdas estimadas por valor não recuperável                    | 0,0          | 0,3          | 0,0           |
| Provisão (reversão) para estoques de giro lento                            | 0,8          | 0,2          | 0,8           |
| Provisão para participação no resultado                                    | 3,6          | 12,6         | 6,1           |
| Resultado de participação em investimentos                                 | 0,0          | 1,9          | 0,0           |
| Outras provisões (reversões)   | 2,2          | 4,3          | -6,4          |
| <b>Variações nos ativos e passivos:</b>                                    | <b>-36,4</b> | <b>-69,6</b> | <b>-352,4</b> |
| Contas a receber   | -29,4        | -33,1        | -11,3         |
| Aquisições de bens do ativo imobilizado de locação                         | -27,2        | -210,0       | -308,2        |
| Aquisições de bens de locação por meio de redução de capital em controlada | 0,0          | 12,6         | 0,0           |
| Estoques   | 0,2          | 2,5          | 1,3           |
| Aquisições de estoques por meio de redução de capital em controlada        | 0,0          | 0,3          | 0,0           |
| Tributos a recuperar   | -0,4         | -27,1        | -27,2         |
| IRPJ e CSLL a compensar  | -0,5         | 8,0          | -1,4          |
| Depósitos judiciais  | -0,6         | -0,5         | 0,0           |
| Outros ativos  | 0,2          | -2,6         | -6,4          |
| Fornecedores   | -1,0         | 138,4        | -17,8         |
| Fornecedores aquisições controladas  | 0,0          | 12,0         | 0,0           |
| Salários e encargos sociais  | 2,5          | -2,2         | 0,8           |
| Participação no resultado  | 0,0          | 0,0          | -0,1          |
| Tributos a pagar   | 19,4         | 32,5         | 18,4          |
| Outros passivos  | 0,3          | 0,0          | -0,4          |
| <b>Imposto de renda e contribuição social pagos</b>                        | <b>-17,2</b> | <b>-30,0</b> | <b>-21,6</b>  |
| <b>Processos judiciais liquidados</b>                                      | <b>-2,1</b>  | <b>-1,1</b>  | <b>-0,7</b>   |
| <b>Juros pagos</b>   | <b>-4,3</b>  | <b>-17,8</b> | <b>-18,1</b>  |
| <b>Caixa líquido gerado nas atividades operacionais</b>                    | <b>47,9</b>  | <b>38,2</b>  | <b>-211,8</b> |

# 17. Fluxo de Caixa

Dados consolidados em R\$ milhões

| R\$ milhões  | 1T22         | 4T22         | 1T23          |
|--|--------------|--------------|---------------|
| <b>Fluxos de caixa das atividades de investimentos</b>                   |              |              |               |
| Aquisição de controlada  | 0,0          | 0,6          | 0,0           |
| Aporte de capital em controlada  | 0,0          | -18,4        | 0,0           |
| Aquisições de bens do ativo imobilizado bens de uso próprio e Intangível | -9,3         | -23,2        | -16,8         |
| Juros s/ capital próprio recebidos                                       | 1,6          | 0,0          | 0,0           |
| <b>Caixa líquido gerado pelas atividades de investimento</b>             | <b>-7,7</b>  | <b>-41,0</b> | <b>-16,8</b>  |
| <b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</b>                   |              |              |               |
| Arrendamentos pagos  | -5,5         | -9,3         | -10,0         |
| Aumento/redução de capital   | 0,0          | 18,4         | 0,0           |
| Depósitos bancários vinculados   | -0,1         | 3,2          | 7,3           |
| Captação de empréstimos e debêntures                                     | 297,2        | 425,0        | 0,0           |
| Amortização de empréstimos e debêntures                                  | -15,4        | -20,6        | -17,9         |
| Aquisição de ações em tesouraria   | -2,8         | -17,3        | 0,0           |
| JCP pagos  | 0,0          | -14,0        | 0,0           |
| <b>Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamento</b>            | <b>273,3</b> | <b>385,3</b> | <b>-20,5</b>  |
| <b>Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa, líquido</b>       | <b>313,5</b> | <b>382,5</b> | <b>-249,2</b> |
| Caixa e equivalentes de caixa no início do período                       | 202,7        | 397,6        | 780,1         |
| Caixa e equivalentes de caixa no final do período                        | 516,8        | 780,1        | 530,9         |
| Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa, líquido              | 314,0        | 382,5        | -249,2        |
| <b>Fluxo de Caixa Operacional<sup>1</sup></b>                            | <b>47,9</b>  | <b>38,2</b>  | <b>-211,8</b> |
| Juros Pagos  | 4,3          | 17,8         | 18,1          |
| Aquisições de bens do ativo imobilizado de locação bruto de PIS COFINS   | 27,2         | 210,0        | 317,6         |
| Juros e variações monetárias ativas e passivas líquidas (caixa)          | -5,3         | -13,9        | -24,4         |
| Arrendamento (IFRS16)  | -5,5         | -9,3         | -10,0         |
| <b>Fluxo de Caixa Operacional Ajustado<sup>1</sup></b>                   | <b>69,1</b>  | <b>242,7</b> | <b>89,5</b>   |



## 18. Histórico MILS3

A Mills tem suas ações ordinárias negociadas no Novo Mercado da B3 com o código MILS3.

O índice IBOVESPA caiu 15,1% na comparação anual, enquanto o índice Small Caps apresentou redução de 28,0% no período. O preço de fechamento da ação da Mills em 31 de março de 2023 foi de R\$ 9,69, com aumento de 27,2% em relação ao preço de fechamento do mesmo período de 2022. No final do 1T23, o valor de mercado (*market cap*) da Mills era de R\$ 2.386,7 milhões.

Como forma de maximizar também o retorno aos seus acionistas e no contexto 3º plano de Recompra de Ações anunciado em março de 2022, desde 1º de abril de 2022 já foram recompradas 5,4 milhões de ações, ficando um saldo remanescente de 9,6 milhões de ações que podem ser compradas até setembro de 2023.

| Desempenho MILS3                                       | 1T22           | 4T22           | 1T23           | 1T23/1T22    | 1T23/4T22     |
|--|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|
| <b>Preço final da ação (R\$)</b>                       | <b>7,62</b>    | <b>11,43</b>   | <b>9,69</b>    | <b>27,2%</b> | <b>-15,2%</b> |
| Máxima <sup>1</sup>                                    | 7,62           | 14,01          | 11,59          | 52,1%        | -17,3%        |
| Mínima <sup>1</sup>                                    | 5,09           | 9,32           | 9,02           | 77,2%        | -3,2%         |
| Média <sup>1</sup>                                     | 6,17           | 11,71          | 10,39          | 68,2%        | -11,3%        |
| <b>Valor de mercado final de período (R\$ milhões)</b> | <b>1.874,3</b> | <b>2.815,3</b> | <b>2.386,7</b> | <b>27,3%</b> | <b>-15,2%</b> |
| <b>Volume médio diário negociado (R\$ milhões)</b>     | <b>7,95</b>    | <b>14,79</b>   | <b>11,45</b>   | 44,0%        | -22,6%        |
| <b>Quantidade de ações (milhões)</b>                   | <b>245,97</b>  | <b>246,31</b>  | <b>246,31</b>  | <b>0,1%</b>  | <b>0,0%</b>   |





## 19. Glossário

- (a) Baixa de Ativos – é atrelada a receita de Indenizações, este valor é o custo de baixarmos o ativo indenizado no nosso imobilizado.
- (b) Capex (Capital Expenditure) - Aquisição de bens tangíveis e intangíveis para o ativo não circulante.
- (c) Capital investido - Para a empresa, capital investido é definido como a soma do capital próprio (patrimônio líquido) mais capital de terceiros (incluindo todas as dívidas onerosas, bancárias e não bancárias), ambos sendo os valores médios no período. Por segmento de negócio, é o valor médio do período do capital investido da empresa ponderado pelos ativos médios de cada segmento de negócio (capital circulante líquido mais imobilizado). A base de ativos no ano é calculada como a média da base de ativos dos últimos doze meses.
- (d) Fluxo de Caixa Operacional Ajustado - com base nas Demonstrações Financeiras Consolidadas da Companhia, caixa líquido gerado nas atividades operacionais excluindo juros e variações monetárias ativas e passivas líquidas, aquisições de bens do ativo imobilizado de locação e juros pagos.
- (e) Custo de locação (manutenção, pessoal, depósitos, etc.) - engloba: (i) pessoal para supervisão das obras e assistência técnica; (ii) pessoal para montagem e desmontagem de material, quando feita por mão de obra da Mills; (iii) fretes de transporte de equipamentos, quando de responsabilidade da Mills; (iv) custo de materiais utilizados na manutenção de equipamentos; e (v) aluguel de equipamentos de terceiros.
- (f) Custo de vendas - custo de venda de novos é atrelado a receita de vendas novos. O custo de vendas de seminovos é atrelado a receita de vendas de seminovos e é equivalente a baixa desses ativos do imobilizado (custo residual).
- (g) Despesas gerais e administrativas - (i) O SG&A Comercial, Operacional e Administrativo inclui despesas correntes, tais como salários, benefícios, viagens, representações, dos diversos departamentos, incluindo Comercial, Marketing, Engenharia e departamentos do *backoffice* administrativo, como RH e Financeiro; (ii) Serviços Gerais engloba as despesas patrimoniais da matriz e diversas filiais (aluguéis, taxas, segurança e limpeza, principalmente); e (iii) Outras despesas são itens em grande parte sem efeito caixa, como provisões para programas de *stock options*, provisões para contingências, provisões para estoques de giro lento e alguns desembolsos de caráter não permanente.
- (h) Dívida líquida - Dívida bruta menos disponibilidades financeiras.
- (i) EBITDA - O EBITDA é uma medição não contábil elaborada pela Companhia, conciliada com nossas demonstrações financeiras observando as disposições do Ofício Circular Anual CVM/SEP, quando aplicável. Calculamos nosso EBITDA como nosso lucro operacional antes do resultado financeiro, dos efeitos da depreciação de bens de uso e equipamentos de locação e da amortização do intangível. O EBITDA não é medida reconhecida pelas Práticas Contábeis Adotadas no Brasil, IFRS ou US GAAP, não possui um significado padrão e pode não ser comparável a medidas com títulos semelhantes fornecidos por outras companhias. Divulgamos o EBITDA porque o utilizamos para medir nosso desempenho. O EBITDA não deve ser considerado isoladamente ou como substituto do lucro líquido ou do lucro operacional, como indicadores de desempenho operacional ou fluxo de caixa ou para medir a liquidez ou a capacidade de pagamento da dívida.

Este *press release* pode incluir declarações que apresentem expectativas da Administração da Companhia sobre eventos ou resultados futuros. Todas as declarações quando baseadas em expectativas futuras e não em fatos históricos envolvem vários riscos e incertezas. A Mills não pode garantir que tais declarações venham. Tais riscos e incertezas incluem fatores relativos à economia brasileira, ao mercado de capitais, aos setores de infraestrutura, imobiliário, de óleo e gás, entre outros, e a regras governamentais, que estão sujeitos à mudança sem prévio aviso. Para obter informações adicionais sobre fatores que possam originar resultados diferentes daqueles estimados pela Companhia, favor consultar os relatórios arquivados na Comissão de Valores Mobiliários - CVM.