




Cryptocurrency	Price	Change
Ethereum (ETH)	€1,447.35	+0.13%
Tether (USDT)	€0.8289	-0.20%
Dogecoin (DOGE)	€0.0594722	-13.62%
Cardano (ADA)	€0.5653	-1.07%
Polkadot	€18.778	+0.69%
Ripple (XRP)	€0.22,0167	

Boletim
Informações Relevantes de
**Companhias Abertas,
Mercado de Capitais
e Societário**

1ª Edição | 2024

Este boletim é um informativo da área de
Mercado de Capitais, Societário e Fusões & Aquisições
de TozziniFreire Advogados.

SUMÁRIO

Clique na notícia e navegue
pelo documento 

01 | **Atos Normativos CVM,
B3 e IBGC**

02 | **IPOs, Follow-ons e OPAs**

03 | **Operações de M&A
envolvendo Companhias
Abertas**

04 | **Processos
Administrativos
Sancionadores - CVM**

05 | **Fatos Relevantes**

ATOS NORMATIVOS CVM, B3 E IBGC

Resolução CVM nº 196/2023 (de 20 de dezembro de 2023)

Entrou em vigor na data de sua publicação e prorrogou a data de entrada em vigor das seções III e IV do Capítulo VII-A da Resolução CVM nº 35, de 26 de maio de 2021.

Escopo: prorrogação da vigência das seções III e IV do Capítulo VII-A da Resolução CVM nº 35, de 26.05.2021 para 02.01.2024. O Capítulo VII-A da Resolução CVM nº 35, de 26.05.2021 dispõe sobre remuneração e conflito de interesse. As seções em questão tratam de Informações Quantitativas e Específicas Prestadas ao Cliente e de Extrato Trimestral, respectivamente.

Resolução CVM nº 197/2023 (de 26 de dezembro de 2023)

Entrou em vigor em 29 de dezembro de 2023 e aprovou o Documento de Revisão de Pronunciamentos Técnicos nº 24, emitido pelo Comitê de Pronunciamento Contábeis.



IPOS, FOLLOW-ONS E OPAS

IPOs

Não houve nenhum pedido de Oferta Pública Primária (IPO) registrado, efetivado ou anunciado no período.



Follow-ons

EMISSORA

Vinci Shopping Centers FII

OFERTANTE

Vinci Shopping Centers FII

DATA

01/12/2023

COORDENADOR LÍDER

XP Investimentos

RESUMO

O Vinci Shopping Centers FII realizou uma oferta pública da 10ª emissão de cotas.

PREÇO DE EMISSÃO

N/A

VALOR DA OFERTA

R\$ 624 milhões

EMISSORA

Sparta Infra FI em Cotas de Fundos Incentivados de Investimento em Infraestrutura Renda Fixa Crédito Privado

OFERTANTE

Sparta Fundo de Investimento

DATA

06/12/2023

COORDENADOR LÍDER

XP Investimentos

RESUMO

A Sparta realizou uma oferta pública da quinta emissão de cotas.

PREÇO DE EMISSÃO

N/A

VALOR DA OFERTA

R\$ 625 milhões

EMISSORA

Pátria Infraestrutura V Advisory FIP

OFERTANTE

Pátria Infraestrutura V Advisory FIP

DATA

29/12/2023

COORDENADOR LÍDER

XP Investimentos

RESUMO

O Pátria Infraestrutura V Advisory FIP realizou uma oferta pública de emissão de 500.000 novas cotas ao preço de R\$ 1.000,00.

PREÇO DE EMISSÃO

R\$ 1.000,00

VALOR DA OFERTA

R\$ 500 milhões



OPA - Alienação de Controle

OFERTANTE

WP Itacaré Holdco S.A.

INSTITUIÇÃO INTERMEDIÁRIA

BTG Pactual Corretora de Títulos e Valores
Mobiliários S.A.

COMPANHIA

Alper Consultoria e Corretora de Seguros S.A.

DATA

22/12/2023 (Aquisição)

RESUMO

Lançamento de OPA pela WP Itacaré Holdco S.A para aquisição do controle da Alper Consultoria. A WP conseguiu adquirir ações representativas de 71,73% do capital social da Alper Consultoria.

PREÇO DE EMISSÃO

R\$ 43,50

VALOR DA OFERTA

R\$ 610 milhões

OPERAÇÕES DE M&A ENVOLVENDO COMPANHIAS ABERTAS

Vale do São Bartolomeu Transmissora de Energia, Triângulo Mineiro Transmissora (21 de dezembro de 2023)

Conclusão da aquisição pela Eletrobrás de uma participação de 51% na Triângulo Mineiro Transmissora e Vale do São Bartolomeu Transmissora de Energia. O valor pago pela Eletrobrás, através de sua subsidiária integral Furnas Centrais Elétricas S.A., totalizou R\$ 574 milhões.



Equatorial Energia Distribuição (22 de dezembro de 2023)

Conclusão da operação por meio da qual o Itaú Unibanco realizou um novo investimento na Equatorial Distribuição, no montante de aproximadamente R\$ 1,3 bilhão, através da subscrição e integralização de ações preferenciais classe B e classe C do capital social da Equatorial Distribuição.

Jerusalém Holding, Central Eólica Boqueirão I, Central Eólica Boqueirão II (29 de dezembro de 2023)

Conclusão da venda, pela EDP Renováveis, de dois projetos eólicos no Brasil para a Statkraft, através da sua subsidiária Statkraft Energias Renováveis. A transação, no valor de aproximadamente R\$ 1,57 bilhões, foi aprovada sem restrições pelo CADE.

PROCESSOS ADMINISTRATIVOS SANCIONADORES - CVM

19957.004040/2020-10 Irregularidades nos trabalhos de auditoria de demonstrações financeiras

OBJETO

- O processo foi instaurado pela Superintendência de Normas Contábeis e de Auditoria (SNC) para apurar a responsabilidade da Crowe Macro Auditores Independentes, Sérgio Ricardo de Oliveira, Beaudit International Auditores Independentes, Márcio Soares de Almeida Campos e Luciana Toniolo Meira por supostas irregularidades nos trabalhos de auditoria das demonstrações financeiras da Altere Securitizadora S.A. relativas aos anos de 2016 e 2017.

DEFESA

- Os acusados Crowe, Beaudit e Sérgio de Oliveira apresentaram defesa de forma conjunta, alegando que sempre prestaram os serviços de auditoria à Altere de forma exemplar e idônea; que constatados vícios no referido relatório de auditoria emitido, a Crowe prontamente retificou o documento e submeteu no mesmo dia versões atualizadas; que os relatórios investigados foram assinados individualmente por Luciana Meira; e, que não houve alteração no teor dos documentos emitidos, o que demonstraria a excelência do trabalho de

auditoria realizado pela Beaudit.

- Luciana Meira alegou ter agido de boa-fé e que não houve dolo ou intenção “em assinar sozinha pela sociedade de auditoria independente e muito menos infringir a legislação em vigor”; e
- Márcio Campos alegou que não realizou qualquer trabalho para a empresa Bexcell International (antiga Crowe) nos períodos indicados na peça acusatória e que, logo, não reconhecia as assinaturas apostadas nos documentos apontados como irregulares.

DECISÃO

Os acusados apresentaram proposta de termo de compromisso, que foi negada pelo Colegiado. Após analisar as defesas, o Colegiado da CVM decidiu pela:

- Condenação de Crowe Macro Auditores Independentes e Sérgio Ricardo por inobservância das normas brasileiras de contabilidade para auditoria independente de informação contábil histórica;
- Condenação de Márcio Soares de Almeida Campos, na qualidade de responsável técnico, por inobservância de normas

- contábeis brasileiras, quando do exame das demonstrações financeiras da Altere.
- Condenação de Luciana Toniolo Meira, por ter assinado os relatórios de auditoria e revisão das demonstrações financeiras da Altere sem que estivesse cadastrada como responsável técnica das sociedades de auditores independentes em nome de quem tais relatórios foram emitidos; e

- Extinção da punibilidade da Beaudit International Auditores Independentes.

MULTA PECUNIÁRIA

Crowe Macro Auditores Independentes: multa de R\$ 100.000,00; Sérgio Ricardo de Oliveira: multa de R\$ 50.000,00; Márcio Soares de Almeida Campos: multa de R\$ 120.000,00; e Luciana Toniolo Meira: multa de R\$60.000,00.



19957.012142/2023-43 e 19957.003900/2023-32

Apreciação de Termo de Compromisso pela negociação de valores mobiliários em período vedado

OBJETO

- O primeiro processo administrativo foi instaurado pela Superintendência de Relações com Empresas (SEP) para apurar a suposta negociação com ações de emissão da Multilaser Industrial S.A. em período vedado, diante da possível infração ao art. 14 da Resolução CVM 44 que veda aos acionistas controladores, diretores, membros do conselho de administração e do conselho fiscal a realização de qualquer negociação com os valores mobiliários de emissão da companhia no período de 15 dias que antecede a divulgação de informações contábeis trimestrais e das demonstrações financeiras.
- No mesmo período foi julgado o segundo processo, contra a Lanx Capital Investimentos Ltda., também por negociação em período vedado e potencial infração ao referido artigo da RCVM 44.

DEFESA

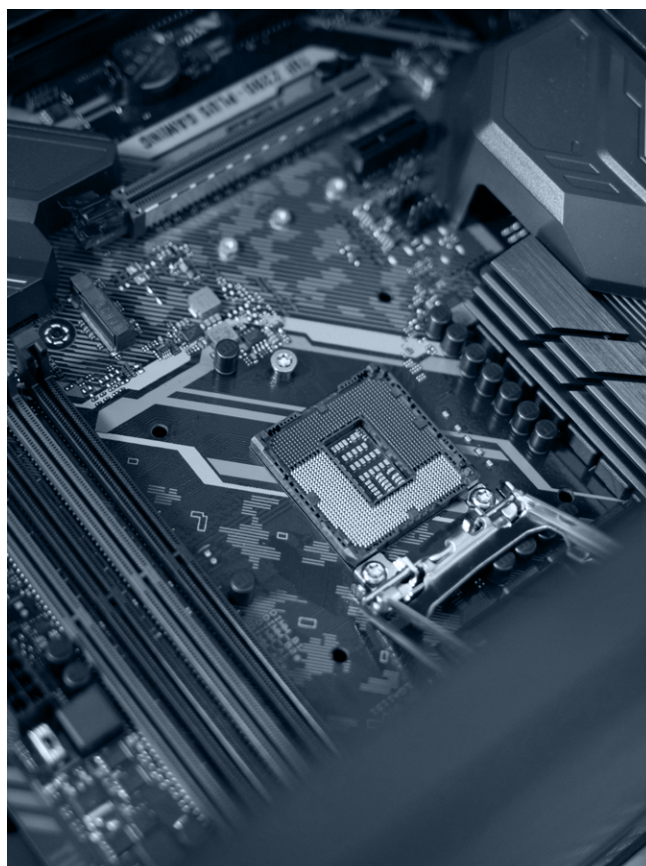
- O diretor da Multilaser, André Poroger, e o representante da Lanx apresentaram suas razões de defesa, bem como proposta de celebração de Termo de Compromisso, na qual propuseram pagar à CVM, respectivamente, o valor de R\$ 127.500,00 e o valor de R\$ 75.000,00 para a composição dos interesses em conflito.

DECISÃO

- O Comitê de Termo de Compromisso (CTC) emitiu parecer positivo com relação aos acordos propostos, que foi seguido pelo Colegiado da CVM, aceitando as propostas para celebração dos Termos de Compromisso com André Poroger e Lanx.

MULTA PECUNIÁRIA

Multilaser Industrial S.A.: R\$ 127.500,00, à CVM em parcela única; e Lanx Capital Investimentos Ltda: R\$ 75.000,00, à CVM em parcela única.



FATOS RELEVANTES

1º DE DEZEMBRO DE 2023

Incorporação das Ações da Meppel pela Vero

Foi consumado o fechamento da operação para a implementação da combinação dos negócios da Vero S.A. e da América Net S.A., subsidiária da Meppel Participações S.A., mediante, entre outros, a incorporação da totalidade das ações de emissão da Meppel pela Vero, conforme divulgado no Fato Relevante publicado pela Vero em 11 de julho de 2023.

4 DE DEZEMBRO DE 2023

Alteração de Controle Indireto

A ContourGlobal Terra 3 S.à.R.L., sócia controladora da ContourGlobal do Brasil Holding Ltda. que, por sua vez, é a acionista controladora direta da Asa Branca Holding S.A., celebrou um contrato para a compra e venda das quotas da ContourGlobal Brasil com a Infraestrutura Brasil Holding XX S.A., empresa controlada por fundos geridos pelo Pátria Investimentos para, diretamente, estabelecer a alienação da totalidade do capital social da ContourGlobal e, indiretamente, a alienação da totalidade da participação societária detida pela ContourGlobal no capital social de

suas subsidiárias, incluindo a ContourGlobal Brasil, além das sociedades Chapada do Piauí I Holding S.A., Chapada do Piauí II Holding S.A., e Chapada do Piauí III Holding S.A. O fechamento da transação está sujeito ao cumprimento de condições suspensivas e seu valor não foi divulgado.



4 DE DEZEMBRO DE 2023

Alienação de Participação Acionária em Investida

A Unigel Participações S.A. celebrou um acordo para a venda de 100% das ações da Plastiglás de México, S.A. de C.V. para o Grupo Verzatec, S.A. de C.V., através de uma de suas subsidiárias em 1º de dezembro de 2023. O processo de venda está em linha com o plano de readequação da estrutura de capital da Unigel. O fechamento da transação está sujeito a determinadas condições e aprovações regulatórias, sendo certo que os recursos advindos da aquisição serão utilizados para reforço da posição de caixa da Unigel.

5 DE DEZEMBRO DE 2023

Conversão de Registro de Emissor da Vitru

Em 4 de dezembro de 2023 foi deferida, pela CVM, a conversão de registro da Vitru Brasil Empreendimentos, Participações e Comércio S.A. de emissor de valores mobiliários perante a CVM da Categoria “B” para a Categoria “A”. A conversão é uma etapa da reestruturação societária da Vitru e de sua controladora Vitru Limited, cuja implementação, se aprovada pelos respectivos acionistas, resultará na incorporação da Vitru Limited pela Vitru, a qual se tornará a nova holding do grupo econômico.

6 DE DEZEMBRO DE 2023

Cancelamento de Registro de Emissor da JHSF Malls

Em 6 de dezembro de 2023 foi deferido, pela CVM, o cancelamento do registro da JHSF Malls S.A. como companhia aberta.

6 DE DEZEMBRO DE 2023

Deferimento da OPA Unificada por Alienação de Controle e Voluntária

Foi deferido pela CVM, em 6 de dezembro de 2023, do registro da oferta pública uni-

ficada de aquisição de ações por alienação de controle e voluntária da Companhia Rio-grandense de Saneamento (CORSAN), a ser realizada pela Saneamento Consultoria S.A. e pela Parsan S.A., acionistas controladoras da CORSAN. As ofertantes divulgarão, dentro do prazo regulamentar, a Carta-Convite aos Municípios Minoritários para participação na OPA, descrevendo todos os termos e condições aplicáveis, inclusive os prazos para adesão.

7 DE DEZEMBRO DE 2023

Protocolo de Pedido de Registro de Oferta Pública Primária

Foi protocolado em 7 de dezembro de 2023, perante a CVM, pedido de registro de oferta pública de distribuição primária de, inicialmente, 187.500.000 ações ordinárias, nominativas, escriturais e sem valor nominal, a serem emitidas pela Infracommerce CXAAS S.A, observado que a quantidade de ações inicialmente ofertada poderá ser acrescida em virtude da possibilidade de colocação de ações adicionais. Adicionalmente, serão entregues como vantagem adicional, 62.500.000 bônus de subscrição aos subscritores das ações (sem considerar a colocação das ações adicionais), de maneira que para cada 3 ações subscritas no âmbito da oferta, o investidor receberá 1 bônus de subscrição.

12 DE DEZEMBRO DE 2023

Potencial Oferta Pública Primária

A Companhia Brasileira de Distribuição (GPA) iniciou trabalhos preliminares para a realização de potencial oferta pública de distribuição primária de ações de emissão do GPA, no valor estimado de R\$ 1 bilhão. A potencial oferta insere-se no plano de otimização da estrutura de capital do GPA, que compreendeu a venda de ativos não core. Caso efetivada, os recursos obtidos no âmbito da oferta serão empregados na redução do endividamento do GPA, com a consequente diminuição da sua alavancagem financeira.

12 DE DEZEMBRO DE 2023

Edital de OPA

A GetNinjas S.A. recebeu o edital da oferta pública voluntária de compra de ações ordinárias de emissão da GetNinjas, publicado pelo REAG Alpha Fundo de Investimento Multimercado, bem como o laudo de avaliação.

14 DE DEZEMBRO DE 2023

Alienação da Totalidade das Ações da XP Inc.

A Itaúsa S.A. concluiu em 13 de dezembro de 2023 a alienação total de ações Classe A de emissão da XP Inc. por meio de vendas reali-

zadas nos meses de novembro e dezembro, correspondente a 14.770.985 ações, pelo montante líquido aproximado de R\$ 1,7 bilhão, não havendo mais participação da Itaúsa na XP. A alienação faz parte da decisão da Itaúsa de desinvestir da XP por não se tratar de um ativo estratégico para a Itaúsa, sendo que parte dos recursos obtidos foi destinada ao resgate antecipado das debêntures da 1ª série da 5ª emissão e parte será direcionada ao reforço de caixa e à ampliação do nível de liquidez da Itaúsa. Não são esperados impactos relevantes nos resultados da Itaúsa do 4º trimestre de 2023 na medida em que o investimento da Itaúsa na XP estava contabilizado como ativo financeiro mensurado a valor justo desde o 3º trimestre de 2023.

19 DE DEZEMBRO DE 2023

Aquisição de Participação Acionária da Cresci e Perdi

A Enjoei S.A. celebrou um contrato de compra e venda de quotas com os sócios da Cresci e Perdi Franchising Ltda. e da Cresci e Perdi Suprimentos Ltda. para a aquisição de participação correspondente a 25% na Cresci e Perdi, com a possibilidade de aquisição futura, pela Enjoei ou suas controladas, de 100% da Cresci e Perdi. A transação está sujeita à implementação de determinadas condições precedentes e teve como preço base (i) R\$ 30.000.000,00, sujeito a ajustes usuais, e (ii) eventual parcela adicional, contingente e variável (earn-out), a ser calculada conforme disposições do contrato de compra e venda.

19 DE DEZEMBRO DE 2023

Cumprimento do Percentual Mínimo de Ações em Circulação

Em resposta ao pedido de tratamento excepcional formulado pela Maestro Locadora de Veículos S.A., em 14 de novembro de 2023, no que se refere ao cumprimento do percentual mínimo de ações em circulação estabelecido no Regulamento Bovespa Mais, a B3 concedeu em 19 de dezembro de 2023 à Maestro a extensão do prazo para o atingimento do *free float* mínimo de 25% previsto no Regulamento Bovespa Mais para 31 de dezembro de 2024.

19 DE DEZEMBRO DE 2023

Deferimento de OPA

Em 18 de dezembro de 2023, a CVM comunicou o deferimento do registro da oferta pública de aquisição de ações por aumento de participação. Com o registro, a Eucatex S.A. Indústria e Comércio deverá providenciar a divulgação da versão final do edital até 28 de dezembro de 2023, com a íntegra dos termos e condições da Oferta.

20 DE DEZEMBRO DE 2023

Cancelamento de Registro de Emissor da Dori

Em 15 de dezembro de 2023, foi deferido pela CVM o cancelamento do registro da Dori Alimentos S.A. como companhia aberta, a qual não possuía ações ou certificados de depósito de ações em circulação.

20 DE DEZEMBRO DE 2023

Alteração de Controle Indireto

Em 17 de novembro de 2023, a Elecnor, S.A., como vendedora, e a Statkraft European Wind and Solar Holding AS, como compradora, fecharam um acordo para aquisição de 100% do capital social da Enerfín Sociedad de Energía S.L.U. Atualmente, a Elecnor, S.A. detém 100% do capital social da Enerfín que, por sua vez, detém uma participação indireta de 80% das ações da Ventos do Sul Energia S.A. O fechamento da transação acarretará a alienação de controle indireto da Ventos do Sul e está sujeito à verificação de determinadas condições precedentes, incluindo, mas não se limitando, à aprovação pelo CADE e por credores. O valor da transação não foi divulgado.

21 DE DEZEMBRO DE 2023

Aquisição da Totalidade das Quotas da Vex pela Unique

Foi celebrado contrato de compra e venda de quotas e ações e outras avenças entre a Unifique Telecomunicações S.A. e os acionistas da Vex Telecomunicações Ltda. para regular a aquisição, pela Unifique, da totalidade do capital social da Vex.

29 DE DEZEMBRO DE 2023

Cancelamento de Registro de Emissor da Guararapes

Em 28 de dezembro de 2023, foi deferido pela CVM o cancelamento do registro da Guararapes Painéis S.A. como companhia aberta.

29 DE DEZEMBRO DE 2023

Conclusão da Venda da The Body Shop pela Natura

Em 13 de novembro de 2023, a Natura concluiu a venda da sua participação societária na The Body Shop para o grupo internacional de private equity AURELIUS.





Colaboraram para este boletim:

Melyssa da Silva Rocha

Isabelle Montezano Ziolkowski

Maria Fernanda Seba Rahe

Pedro Henrique Novo Bergh

Isabella Fontoura D'Angelo

Ana Carolina Gaspar