

ELECTRO AÇO ALTONA S.A.
SOCIEDADE DE CAPITAL ABERTO
NIRE 42300011304
CNPJ 82.643.537/0001-34
BLUMENAU – SC

ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
REALIZADA NO DIA 05 DE NOVEMBRO DE 2025

1. **DATA, HORA E LOCAL:** Aos cinco (05) dias do mês de novembro do ano de dois mil e vinte e cinco (2025), às nove horas (09h), na sede da Companhia, à Rua Eng.º Paul Werner, 925, Bairro Itoupava Seca, na cidade de Blumenau, CEP 89030-900, Estado de Santa Catarina.
2. **PRESENCAS:** O Vice-Presidente do Conselho de Administração Valmir Osni de Espíndola, os Conselheiros Hélio Vetter, Marco Antônio Werner e Débora de Souza Morsch, o Diretor-Presidente Cacídio Girardi, o Diretor Vice-Presidente Eduardo Vetter, o Diretor de Expansão Fernando Vetter e o Diretor Administrativo/Financeiro Cleber R. Pisetta.
3. **AUSÊNCIA JUSTIFICADA:** A Presidente do Conselho de Administração Carmen V. Werner
4. **MESA DIRIGENTE:** O Vice-Presidente do Conselho de Administração Valmir Osni de Espíndola presidindo os trabalhos e Simone Buechler de Gennaro como Secretária.
5. **ORDEM DO DIA: 1º)** Apresentação dos resultados de setembro de 2025 / Carteira / Fluxo de Caixa / Endividamento; **2º)** Verificação e aprovação do 3º ITR de 2025; **3º)** Apresentação da evolução do Planejamento Estratégico 2026/2030.
6. **DELIBERAÇÕES 1º)** Apresentado e analisado o mês de setembro, mês que fecha o terceiro trimestre de 2025. O desempenho operacional do mês acima ficou aproximado do orçamento, porém realizou-se com margens de rentabilidade abaixo do desejado. A migração do mix, para maior produção de UPR, e/ou mesmo o mix da USE com valores agregados menores que de outros períodos, bem como elevação de alguns custos, estão entre itens analisados, que está reduzindo as margens. O fechamento do resultado operacional do terceiro trimestre ficou em linha com o orçamento, e a geração de Caixa/EBITDA ficando abaixo do objetivo sendo o mínimo de 15% do ROL. O destaque do mês ou para fechamento do trimestre está para os resultados positivos nas realizações das movimentações do balanço conforme NE 34, referente às baixas de IR/CS diferidos dos efeitos PERT, o qual elevou o lucro do período.

Mesmo com esse resultado, intitulado de “outras receitas extraordinárias”, o Conselho reforça que a Diretoria Executiva atente para melhorar os resultados operacionais do negócio. A Carteira demonstra estabilidade para fechamento do ano, mesmo com o recuo dos itens USE e incrementos da UPR. Este mês de setembro encerra o ciclo comercial 2024/2025 e o Diretor Vice-Presidente Eduardo Vetter comentou que para próxima reunião será apresentado o plano de vendas para ciclo 2025/2026, base para orçamento 2026, que também será apresentado para aprovação em dezembro/25. 2º) Apresentado e discutido o relatório da Administração do terceiro trimestre de 2025, bem como as demonstrações financeiras DF/ITR. Este Conselho aprovou e declarou o seguinte parecer: “Atendendo ao que determina o Capítulo V do Estatuto Social, este Conselho apreciou e aprovou os relatórios das Contas da Diretoria, expresso pelo Balanço Patrimonial e demais Informações Financeiras Intermediárias/ITR, referente ao período encerrado em 30 de setembro de 2025. Após analisados e discutidos todos os pormenores, manifestaram-se favoravelmente quanto à sua publicação.” 3º) Foi apresentado o andamento dos trabalhos referente ao Planejamento Estratégico, sendo uma tarefa atribuída ao Conselho de Administração aprovar a proposta de revisão das diretrizes organizacionais, referentes à Visão/Missão/Valores. Depois de algumas sugestões, foram revisadas e sugeridas poucas melhorias nas frases e aprovado por este Conselho. Agora a Diretoria Executiva voltará com a aprovação ao Comitê, direcionará ações para seguir com as formalidades de publicação e divulgação interna.

7. **ENCERRAMENTO:** Como nada mais houvesse a tratar, foi lavrada a presente ata que, depois de lida e aprovada, vai por todos assinada.

Valmir O. de Espindola
Vice-Presidente e Conselheiro

Helio Vetter
Conselheiro

Marco Antônio Werner
Conselheiro

Débora de Souza Morsch
Conselheira

Simone Buechler de Gennaro
Secretária