

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 25 DE MARÇO DE 2024

1. **DATA, HORA E LOCAL:** Aos vinte e cinco (25) dias do mês de março do ano de dois mil e vinte e quatro (2024), às nove horas (9h), 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. **PRESENÇAS:** A Presidente do Conselho de Administração Carmen V. Werner, o Vice-Presidente do Conselho de Administração Valmir Osni de Espíndola, o Conselheiro Hélio Vetter, o conselheiro Marco Antonio Werner, 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. **MESA DIRIGENTE:** A Presidente do Conselho de Administração Carmen V. Werner presidindo os trabalhos e Simone Buechler de Gennaro como Secretária.
4. **ORDEM DO DIA:** 1º) Verificação do resultado do resultado fevereiro/24 / Carteira / Fluxo de Caixa / Endividamento; 2º) verificação da aprovação de revisão do 2º ITR de 2024; 3º) Verificação e aprovação da Demonstrações Financeiras – DF de 2023 e Proposta da Administração para AGO de 26/04/2024.
5. **DELIBERAÇÕES:** 1º) Reforçando o que foi dito na reunião anterior, fevereiro foi um mês desafiador, pois tivemos algumas instabilidades operacionais no mês janeiro que se estenderam nas primeiras semanas de fevereiro, principalmente em manutenção de equipamento nos setores de acabamento, o que prejudicou um pouco o desempenho do mês, ficando diferente/menor do que o orçamento original. Mesmo assim, classificou-se que o mês foi realizado dentro da valorização esperada para fins de movimentações e receitas. Com o avanço do Plano de Vendas caminhando para fechamento do primeiro semestre, aponta uma carteira sólida para 2024, com isso, elevação dos estoques em elaboração será necessária para atender os prazos de entregas. A UPR continua com sinais de instabilidades e de recuo para alguns clientes. De forma geral o resultado foi muito bom. Algumas despesas menores do que o orçamento e o mix faturado,

proporcionaram melhora considerável no lucro bruto e, por consequência, na geração de caixa do mês. O endividamento se elevou, conforme já sinalizado anteriormente. 2º) Apresentada a revisão do segundo trimestre, onde as alterações são de aumento da USE e pequena redução da UPR. Comparando com orçamento original, no global, o faturamento em reais e peso teve uma pequena redução, pois o mix da USE é mais longo, não tendo *lead time* suficiente para produção/faturamento dentro do trimestre. Como dito, a Carteira do segundo trimestre está basicamente consolidada, sendo importante para esta revisão e realização da produção dentro do trimestre. O resultado projetado está equiparado com outros períodos. Com a revisão, algumas adequações de custos e despesas foram providenciadas, bem como revisão do fluxo de caixa e manutenção do endividamento, sem elevação, quando comparado ao final de 2023 ou 03/2024. Um ponto positivo e importante foi o posicionamento jurídico em função das alterações tributárias que o governo efetuou final do ano, mais especificamente referente à exclusão de benefícios fiscais do IR/CS, onde os assessores jurídicos defendem a manutenção. Com isso, este Conselho aprova a revisão do orçamento, sempre reforçando a redução de despesas/custos, e por consequência a busca também da redução do endividamento. 3º) Após análise e explicações sobre o desempenho da Companhia para exercício de 2023, este Conselho emitiu o seguinte parecer: *“Atendendo ao que determina o Capítulo V do Estatuto Social, os membros do Conselho de Administração apreciaram os relatórios das Contas da Diretoria, expresso pelo Balanço Patrimonial e demais informações financeiras, referente ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2023. Após analisados e discutidos todos os pormenores, aprovaram-nos na sua íntegra e manifestaram-se favoravelmente quanto à sua aprovação.”* Adicionalmente, foi aprovado a proposta da Administração da AGO 26 de abril 2024 e solicitaram para seguir as formalidades das publicações legais.

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

Carmen Vetter Werner
Presidente

Valmir O. de Espindola
Vice-Presidente e Conselheiro

Marco Antônio Werner
Conselheiro

Hélio Vetter
Conselheiro

Débora de Souza Morsch
Conselheira

Simone Buechler de Gennaro
Secretária