

KALUNGA S.A.

CNPJ/ME N° 43.283.811/0001-50

NIRE 35300558120

ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

REALIZADA EM 23 DE MARÇO DE 2023

1. **DATA, HORA E LOCAL:** Realizada no dia 23 de março de 2023, às 15h00, na sede da Kalunga S.A. ("Companhia"), na cidade e Estado de São Paulo, Rua da Mooca, nº 766, 4º e 5º andares, Mooca, CEP 03104-010.

2. **CONVOCAÇÃO E PRESENÇA:** Dispensada as formalidades de convocação, nos termos do estatuto social da Companhia ("Estatuto Social"), tendo em vista a presença da maioria dos membros do Conselho de Administração da Companhia.

3. **MESA:** Assumiu a presidência dos trabalhos o Sr. Paulo Sérgio Menezes Garcia, Presidente, e o Sr. Plínio José Lopes Shiguematsu, Secretário.

4. **ORDEM DO DIA:** Reuniram-se os membros do Conselho de Administração da Companhia para deliberar a respeito das seguintes matérias: **(i)** apreciação das Demonstrações Financeiras relativas ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2022, acompanhadas das correspondentes notas explicativas, do Relatório da Administração da Companhia, bem como do Relatório dos Auditores Independentes da EY ("Demonstrações Financeiras" e "EY", respectivamente); **(ii)** Comentários dos Auditores Independentes sobre os Trabalhos de Auditoria; **(iii)** proposta de destinação do lucro líquido do exercício, incluindo a distribuição do dividendo mínimo obrigatório; **(iv)** proposta de remuneração da Administração para o exercício de 2023; **(v)** proposta de distribuição de dividendos com base na Reserva de Investimentos da Companhia, no valor de R\$ 3.111.073,01; **(vi)** eleição dos membros do Comitê de Auditoria; **(vii)** a convocação de assembleia geral ordinária e extraordinária da Companhia; e **(viii)** autorizar a Diretoria da Companhia a tomar todas as providências e a praticar todos os atos necessários à realização das deliberações acima.

5. **DELIBERAÇÕES:** Instalada a reunião, registrou-se a presença do Sra. Carmen Chulek e do Sr. Henrique Colossal, sócias e gerente da EY no item (5.1 e 5.2) da ordem do dia. Registrou-se ainda a presença dos Srs. Felipe de Albuquerque Campos, Diretor Financeiro e de Relação com os Investidores, Hoslei Amauri Touro Pimenta e Plínio Shiguematsu, Diretores da Companhia e o Sr. Sidney Soares, consultor da Companhia. Os conselheiros presentes deliberaram, por unanimidade de votos e sem quaisquer ressalvas ou restrições os temas seguintes.

5.1. Demonstrações Financeiras relativas ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2022. Após a apresentação pela Diretoria sobre as Demonstrações Financeiras e esclarecidas todas as dúvidas e questões levantadas, os Srs. Conselheiros, por unanimidade, consideraram adequados os documentos apresentados e recomendaram a aprovação dos mesmos pelos acionistas. Registrou-se, ainda, que o Comitê de Auditoria emitiu voto favorável à aprovação das Demonstrações Financeiras.

5.2. Comentários dos Auditores Independentes sobre os Trabalhos de Auditoria. A sócia da EY, Sra. Carmen Chulek, com base no material de suporte, apresentou os principais pontos discutidos ao longo da auditoria das demonstrações financeiras de 2022. Após os esclarecimentos aos questionamentos dos Srs. Conselheiros, confirmaram que os trabalhos ocorreram dentro do esperado, tendo os auditores recebido todas as informações necessárias para a realização dos trabalhos de auditoria.

5.3. Proposta de destinação do lucro líquido do exercício. Os Srs. Conselheiros aprovaram a seguinte proposta a ser submetida aos acionistas da Companhia:

| | |
|---------------------------------------|------------------|
| Lucro Líquido do Exercício | R\$95.202.802,97 |
| Reserva Legal (20% do capital social) | R\$4.760.140,15 |

KALUNGA S.A.

CNPJ/ME nº 43.283.811/0001-50

NIRE 35300558120

ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

REALIZADA EM 23 DE MARÇO DE 2023

| | |
|---|------------------|
| Dividendo Mínimo Obrigatório (25% lucro líquido ajustado) | R\$22.610.665,71 |
| Reserva de Investimentos (75% do lucro líquido ajustado) | R\$67.831.997,11 |

Os Conselheiros consignaram que o montante destinado à Reserva de Investimentos ultrapassa o limite previsto no art. 199 da Lei nº 6.404/76, conforme alterada (“Lei das S.A.”) e no Art. 28, §3º do Estatuto Social. Dessa forma, caso aprovada a proposta de destinação dos lucros acima, os Conselheiros propõem que a totalidade dos montantes da Reserva de Investimentos seja distribuída como dividendos, nos termos propostos no item 5.5 abaixo.

5.4. Proposta de Remuneração da Administração para o exercício de 2023. Após a deliberação sobre os valores propostos de remuneração para os administradores no exercício de 2023, os Srs. Conselheiros aprovaram, com base no material de suporte, a proposta de remuneração para a administração a ser encaminhada para deliberação dos acionistas em assembleia geral no valor global anual de R\$14.100.000,00 (quatorze milhões e cem mil reais), dividida em (a) R\$4.300.000,00 (quatro milhões e trezentos mil reais) para o conselho de administração e (b) R\$ 9.800.000,00 (nove milhões e oitocentos mil reais) para a Diretoria.

5.5. Proposta de Distribuição da Reserva de Investimentos. Caso aprovada a destinação do lucro líquido do exercício de acordo com a proposta do item 5.3 acima, os Srs. Conselheiros propõem que os acionistas apreciem e deliberam, em sede de assembleia geral extraordinária, a distribuição da Reserva de Investimentos como dividendo adicional no valor de R\$70.943.070,13 (setenta milhões, novecentos e quarenta e três mil, setenta reais e treze centavos).

5.6. Eleição dos membros do Comitê de Auditoria. Os Srs. Conselheiros aprovaram a eleição dos seguintes membros do comitê de auditoria para um mandato até a AGO de 2024:

(a) **Emerson Piovezan**, brasileiro, viúvo, engenheiro, portador da Cédula de Identidade RG nº 3.671.378-8, expedida pela SSP/SP, inscrito no CPF/ME nº 056.781.028-34, residente e domiciliado na cidade de São Paulo, estado de São Paulo, com endereço comercial na Rua da Mooca, nº 766, 4º e 5º andares, Mooca, CEP 03104-010;

(b) **Jorge Sawaya Junior**, brasileiro, casado, contador, portador da Cédula de Identidade RG nº 2.901.767, expedida pela SSP/SP, inscrito no CPF/ME nº 001.051.748-07, residente e domiciliado na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, com endereço comercial na Rua da Mooca, nº 766, 4º e 5º andares, Mooca, CEP 03104-010; e

(c) **Antônio Edson Maciel dos Santos**, brasileiro, casado, administrador, portador da cédula de identidade RG nº 22.016.551-8, expedida pela SSP-SP, inscrito no CPF sob o nº 112.567.138-64, residente e domiciliado na Cidade e Estado de São Paulo, com endereço comercial na Rua da Mooca, n.º 766, 4º e 5º andares, Mooca, CEP 03104-010.

5.7. Os Srs. Conselheiros deliberaram convocar uma assembleia geral ordinária e extraordinária para deliberar sobre os assuntos constantes dos itens “i” e “iii” a “vii” acima, a ser oportunamente convocada.

5.8. Os Srs. Conselheiros autorizaram a Diretoria a tomar todas as providências e a praticar todos os atos necessários à realização das deliberações acima, incluindo a assinatura de quaisquer documentos necessários e a ratificação dos atos já realizados.

KALUNGA S.A.

CNPJ/ME N° 43.283.811/0001-50
NIRE 35300558120

**ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
REALIZADA EM 23 DE MARÇO DE 2023**

6. ENCERRAMENTO: Nada mais havendo a ser tratado, o Sr. Presidente deu por encerrada a reunião e a presente ata foi assinada por todos os presentes. **Mesa:** Paulo Sérgio Menezes Garcia – Presidente; e Plínio José Lopes Shiguematsu – Secretário. **Conselheiros presentes:** Paulo Sérgio Menezes Garcia, Emerson Piovezan, José Roberto Menezes Garcia, Antônio Maurício Maurano.

Certifico que a presente é cópia fiel da ata original lavrada em livro próprio.

São Paulo, 23 de março de 2023.

Plínio José Lopes Shiguematsu

Secretário