KALUNGA S.A.

CNPJ/MF Nº 43.283.811/0001-50
NIRE 35300558120

ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
REALIZADA EM 17 DE MARÇO DE 2026

1. DATA, HORA E LOCAL: Realizada no dia 17 de março de 2026, 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 totalidade 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 2025, acompanhadas das correspondentes notas explicativas, do Relatório da Administração da Companhia, bem como do Relatório dos Auditores Independentes da Companhia ("Demonstrações Financeiras"); **(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 2026; **(v)** proposta de ratificação da distribuição de dividendos e distribuição de dividendos extraordinários; **(vi)** proposta de reeleição dos membros do Conselho de Administração, **(vii)** a convocação de assembleia geral ordinária da Companhia; **(viii)** reeleição dos membros do Comitê de Auditoria; **(ix)** 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 Sr. Victor Henrique Fortunado Ferreira, Sr. Andre da Rocha e da Sra. Fernanda Massuda, respectivamente, sócios e gerente da BDO RCS Auditores Independentes SS Ltda ("BDO") 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 e Plínio Shiguematsu, Diretor 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 2025. 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. Os sócios da BDO, Sr. Victor Henrique Fortunado Ferreira, Sr. Andre da Rocha e a gerente Sra. Fernanda Massuda, com base no material de suporte, apresentaram os principais pontos discutidos ao longo da auditoria das demonstrações financeiras de 2025. 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.

KALUNGA S.A.

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

ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
REALIZADA EM 17 DE MARÇO DE 2026

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$ 46.682.237,02
Dividendo Mínimo Obrigatório (25% lucro líquido ajustado distribuído em 30.04.2025, incorporado no valor abaixo)	R$ 11.670.559,26
Dividendo distribuído em 30 de abril de 2025	R$ 45.000.000,00
Dividendo Extraordinário em 17 de março de 2026	R$ 1.682.237,02

Os Conselheiros consignaram que não houve destinação de valores para a reserva legal, uma vez que esta já se encontra constituída no limite previsto em lei.

5.4. Proposta de Remuneração da Administração para o exercício de 2026. Após a deliberação sobre os valores propostos de remuneração para os administradores no exercício de 2026, 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$ 17.000.000,00 (dezessete milhões de reais), dividida em (a) R$ 6.000.000,00 (seis milhões de reais) para o conselho de administração e (b) R$ 11.000.000,00 (onze milhões de reais) para a Diretoria.

5.5. Proposta de Ratificação de Distribuição e de Distribuição de Dividendos Extraordinários. 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 homologuem, em sede, de assembleia geral de acionistas, a distribuição ocorrida na reunião de conselho de administração, realizada em 30 de abril de 2025, quando foram distribuídos R$45.000.000,00 (quarenta e cinco milhões de reais), computados neste valor os dividendos obrigatórios. Adicionalmente, os Conselheiros ratificaram a distribuição do saldo do dividendo remanescente do exercício, conforme aprovado em reunião realizada em 30 de dezembro de 2025, aprovando sua distribuição como dividendos extraordinários, no valor de R$1.682.237,02 (um milhão, seiscentos e oitenta e dois mil, duzentos e trinta e sete reais e dois centavos).

5.6. Proposta de reeleição dos membros do Conselho de Administração. Os Srs. Conselheiros recomendam e aprovaram a proposta aos acionistas de reeleição dos membros do Conselho de Administração, Srs. Paulo Sérgio Menezes Garcia, José Roberto Menezes Garcia, Emerson Piovezan, Antônio Maurício Maurano e Germán Pasquale Quiroga Vilardo, para um novo mandato até a AGO a ser realizada em 2026.

5.7. Convocação da Assembleia Geral Ordinária da Companhia. Os Srs. Conselheiros deliberaram convocar uma assembleia geral ordinária para deliberar sobre os assuntos constantes dos itens 5.1 a 5.6 acima, a ser oportunamente convocada.

5.8. Reeleição dos membros do Comitê de Auditoria. Os Srs. Conselheiros aprovaram a reeleição dos seguintes membros do comitê de auditoria para um mandato até a AGO de 2025:

(a) **Emerson Piovezan**, brasileiro, viúvo, engenheiro, portador da Cédula de Identidade RG nº 3.671.378-8, expedida pela SSP/SP, inscrito no CPF/MF 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/MF 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.

5.9. 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.

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, Germán Pasquale Quiroga Vilardo.

São Paulo, 17 de março de 2026.

Paulo Sérgio Menezes Garcia
Presidente da Mesa

Plínio José Lopes Shiguematsu
Secretário

Paulo Sérgio Menezes Garcia
Presidente

Emerson Piovezan
Vice Presidente

José Roberto Menezes Garcia
Conselheiro

Antônio Maurício Maurano
Conselheiro

Germán Pasquale Quiroga Vilardo
Conselheiro