

**EXCELSIOR ALIMENTOS.A.**

CNPJ/MF nº 95.426.862/0001-97

NIRE 43.300.006.417

**ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO  
REALIZADA EM 25 DE MARÇO DE 2024**

**Data, Hora e Local:** 25 de março de 2024, às 13:00 horas, na sede da Excelsior Alimentos S.A., na cidade de Santa Cruz do Sul, estado do Rio Grande do Sul, na Rua Barão do Arroio Grande, 192, Bairro Arroio Grande (“Companhia”).

**Convocação:** enviada nos termos do Estatuto Social. Sem prejuízo disso, a convocação seria dispensada, tendo em vista a presença da totalidade dos membros do Conselho de Administração.

**Presença:** presente a totalidade dos membros do Conselho de Administração, verificando-se, portanto, o *quórum* necessário para a instalação da Reunião do Conselho de Administração da Companhia.

**Composição da Mesa:** Gilberto Tomazoni, Presidente da Mesa; e Milena Hitomi Yanagisawa, Secretária da Mesa.

**Ordem do dia:** discussão e deliberação sobre: (i) o relatório da administração da Companhia referente ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2023 (“Relatório da Administração”), as contas dos Administradores (“Contas dos Administradores”), as demonstrações financeiras da Companhia referentes ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2023 (“Demonstrações Financeiras”) e o relatório sem ressalvas dos auditores independentes sobre as Demonstrações Financeiras emitido pela KPMG Auditores Independentes (“KPMG”), auditoria independente externa da Companhia (“Relatório dos Auditores”), bem como a proposta de destinação do resultado do exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2023; (ii) a Proposta da Administração da Companhia e o Edital de Convocação da Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária da Companhia (“AGOE”); e (iii) a convocação da AGOE da Companhia a ser realizada em 29 de abril de 2024, de modo exclusivamente digital, para deliberar sobre os itens constantes do Edital de Convocação.

**Deliberações:**

(i) Os membros do Conselho de Administração analisaram e apreciaram as Demonstrações

Financeiras, o Relatório da Administração da Companhia e as Contas dos Administradores.

Após a discussão a respeito, os membros do Conselho de Administração deliberaram, por unanimidade, sem reservas ou ressalvas, autorizar que a administração da Companhia realize a divulgação e encaminhamento para deliberação dos acionistas em Assembleia Geral Ordinária das Demonstrações Financeiras da Companhia referentes ao período findo em 31 de dezembro de 2023, recomendando a sua aprovação sem ressalvas.

De igual modo, o Conselho de Administração recomendou a aprovação das contas da administração pela Assembleia Geral Ordinária.

Ainda, os Conselheiros aprovaram a proposta de destinação do lucro líquido no valor de R\$17.675.441,62 nos seguintes termos:

**a)** R\$ 883.772,08 referente em 5% (cinco por cento) para constituição da reserva legal, observando o disposto no artigo 193 da Lei das S.A.,

**b)** R\$ 533.818,24 referente a Constituição da Reserva de Subvenção para Investimentos concedidos pelos governos estaduais, a título de Isenções e/ou Reduções de Base de Cálculo de ICMS – Imposto sobre Operações Relativas à Circulação de Mercadorias e sobre Prestações de Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação, nos estados em que a Companhia opera. Esses incentivos são concedidos como estímulo à implantação ou expansão de empreendimentos econômicos nos referidos estados, tendo como principais compromissos o desenvolvimento industrial por meio de investimentos, revitalização, modernização das unidades existentes ou criação de plantas industriais e geração de emprego e renda, nos termos do art. 195-A da Lei das S.A.;

**c)** R\$ 4.064.462,83 referente a quantia necessária para o pagamento do dividendo anual obrigatório, partilhadas entre os acionistas titulares de ações ordinárias e preferenciais, a quantia correspondente a 25% (vinte e cinco por cento) do lucro líquido apurado nos termos dos artigos 189, 190 e 191 e ajustado nos termos incisos I, II e III do artigo 202, da Lei das S.A.;

R\$	Exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2023		
	Tipo de Ação	Valor Bruto por Ação	Valor Total Bruto
Dividendos mínimos obrigatórios	ON	0,7444	2.119.370,73
Dividendos mínimos obrigatórios	PN	0,8189	1.945.092,09
		<b>1,5633</b>	<b>4.064.462,83</b>

Os dividendos serão pagos em 21 de junho de 2024 aos acionistas inscritos na base acionária da Companhia em 29 de abril de 2024. As ações serão negociadas “ex-dividendos” a partir de 30 de abril de 2024.

d) R\$ 12.193.388,47, referente ao saldo remanescente, será destinado à Reserva Estatutária de Investimentos.

(ii) em seguida, os Conselheiros analisaram as matérias a serem deliberadas na próxima AGOE, assim como os termos do Edital de Convocação da AGOE e a respectiva Proposta da Administração da Companhia, conforme abaixo e cujos documentos foram disponibilizados previamente aos membros do Conselho de Administração:

**Em Assembleia Geral Ordinária:**

1. Tomar as contas dos administradores, examinar, discutir e votar as demonstrações financeiras relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2023.
2. Deliberar sobre a proposta de destinação do lucro líquido do exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2023.
3. Deliberar sobre a instalação do Conselho Fiscal.
4. Deliberar sobre o número de membros que irão compor o Conselho Fiscal para o próximo mandato.
5. Eleger os membros efetivos do Conselho Fiscal e seus respectivos suplentes.
6. Fixar o montante global da remuneração anual dos administradores e dos membros do Conselho Fiscal da Companhia.

**Em Assembleia Geral Extraordinária:**

1. Rerratificar o montante global da remuneração anual dos administradores e dos membros do Conselho Fiscal da Companhia referente ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022.
2. Rerratificar o montante global da remuneração anual dos administradores e dos membros do Conselho Fiscal da Companhia referente ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2023.

3. Deliberar sobre o aumento do capital social dos atuais R\$ 44.470.412,86 (quarenta e quatro milhões, quatrocentos e setenta mil, quatrocentos e doze reais e oitenta e seis centavos) para R\$ 60.548.000,00 (sessenta milhões, quinhentos e quarenta e oito mil reais) por meio da capitalização de parte das reservas de lucros, sem emissão de novas ações, em atendimento ao artigo 199 da Lei das S.A. e a consequente alteração do art. 5º do Estatuto Social e consolidação do Estatuto Social da Companhia.

Após apresentação dos itens a serem deliberados em AGOE, os membros do Conselho de Administração aprovaram, por unanimidade, o Edital de Convocação da AGOE e a Proposta da Administração.

(iii) em vista das deliberações tomadas acima, os Conselheiros aprovaram, por unanimidade, a convocação da AGOE a ser realizada no dia 29 de abril de 2024 para deliberar sobre os itens constantes do Edital de Convocação, nos termos da Proposta da Administração.

Os membros do Conselho de Administração autorizaram os Diretores a praticarem todos os atos necessários para a adequada disponibilização e publicação do Edital de Convocação e da correspondente Proposta da Administração.

**Ata em Forma de Sumário:** Foi autorizada pelo Conselho de Administração a lavratura desta ata em forma de sumário e sua publicação com omissão das assinaturas, nos termos do artigo 130, §§ 1º e 2º da Lei das Sociedades por Ações.

**Encerramento:** Nada mais havendo a ser tratado, foi oferecida a palavra a quem dela quisesse fazer uso e, como ninguém se manifestou, foram suspensos os trabalhos pelo tempo necessário à lavratura da presente ata, a qual, após reaberta a sessão, foi lida, aprovada por todos os presentes e assinada.

**Conselheiros Presentes:** Gilberto Tomazoni, Joanita Maria Maestri Karoleski e Flavio Gomes Malnarcic.

*Certificamos que a presente é um extrato da ata original lavrada em livro próprio.*

Santa Cruz do Sul, 25 de março de 2024.

**Gilberto Tomazoni**  
Presidente da Mesa

**Milena Hitomi Yanagisawa**  
Secretária da Mesa