

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 22 DE SETEMBRO DE 2016

1. **DATA, HORA E LOCAL:** Aos vinte e dois (22) dias do mês de setembro do ano de dois mil e dezesseis (2016), às treze horas e trinta minutos (13:30), 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:** Os conselheiros Valmir O. de Espindola, Eunildo Lázaro Rebelo, Luiz Fernando Werner e Débora de Souza Morsch; o Diretor Duncan R. Mc Kay, o Gerente Financeiro José Marinho Barbieri e o Supervisor de Controladoria Cleber R. Pisetta.
3. **AUSÊNCIA JUSTIFICADA:** A Presidente do Conselho de Administração Carmen V. Werner e o Diretor-Presidente e RI Cacídio Girardi.
4. **MESA DIRIGENTE:** O Vice Presidente e Conselheiro Valmir O. de Espindola presidindo os trabalhos e Simone Buechler de Gennaro como Secretária.
5. **ORDEM DO DIA:** **1º)** Demonstrações Financeiras – agosto/2016; **2º)** Carteira/Faturamento **3º)** Fluxo de Caixa/Endividamento; **4º)** Apresentação prévia das informações de vendas para ano comercial de 2016/2017.
6. **DELIBERAÇÕES:** **1º), 2º) e 3º)** Através da demonstração do resultado, o desempenho econômico da Companhia está apresentando dificuldades de reação, em função do baixo nível de vendas para formação da carteira e, conseqüentemente, a falta de faturamento. Foi apresentada a valorização da Carteira do mês de setembro/2016 e negociações com alguns clientes, no intuito de antecipar as entregas/faturamentos, estão sendo verificadas. A realização das vendas em receita com margens de contribuições abaixo dos percentuais perseguidos/desejáveis, bem como as exportações que não estão reagindo, são classificados como os principais fatores do agravamento do resultado, que continua sendo negativo. As despesas operacionais necessitam ser avaliadas e reduzidas. Os juros de atualização do REFIS são o principal valor somados nas despesas financeiras. Este Conselho comentou que os pontos abordados refletem diretamente na geração de caixa contábil, o qual continua reduzindo. Adicionalmente, para fechamento do 3º trimestre de 2016, o endividamento líquido apresentará uma redução com relação ao trimestre anterior, e para fechamento do ano haverá necessidade de novas captações e o saldo ficará equivalente aos níveis de 2015. **4º)** O Gerente Comercial Jaques Amarante expôs o fechamento do ano comercial de 2016, sendo considerado de outubro/15 a setembro/16.

Da meta geral estabelecida, foram atingidos 84%. De forma mais estratificada, o segmento intitulado como Unidade Repetitiva, atingiu 93% da meta, já a Unidade Sob Encomenda, atingiu 76% da meta. Também foi apresentado que o Mercado Interno atingiu 94% da meta, e o Mercado Externo alcançou 72% da mesma. Mediante as informações, pode-se verificar que a não realização de vendas no mercado externo, associadas aos negócios do Sob Encomenda, foram cruciais para formação da carteira nos últimos meses. Esta conjuntura está resultando negativamente para o fechamento de 2016. De forma sucinta, foi apresentada a formatação e premissas do ano comercial 2016/2017. Esta prévia demonstrou oportunidades de negócios em segmentos que eram pouco explorados pela Altona, e os planos de ações estão sendo montados para avançar. Outro ponto importante comentado por este Conselho foi a divisão/participação das unidades, sendo que as informações apontam 50% dos negócios em peso para produtos repetitivos e 50% em peso para produtos Sob Encomenda. Historicamente, essa participação sempre foi menor para a unidade Sob Encomenda e necessita ser avaliada, com relação a capacidade de produção, em função dos níveis operacionais atuais. Os trabalhos estão sendo acompanhados e orientados pela consultoria FBDE|Nexion. A formatação final do plano de vendas será base central do orçamento gerencial/fluxo de caixa/plano investimentos de 2017 e será apresentado na reunião de novembro de 2016.

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

Valmir Osni de Espindola
Vice Presidente e Conselheiro

Eunildo Lázaro Rebelo
Conselheiro

Luiz Fernando Werner
Conselheiro

Débora de Souza Morsch
Conselheira

Simone Buechler de Gennaro
Secretária