

NUCLEBRÁS EQUIPAMENTOS PESADOS S.A. – NUCLEP
COMPANHIA FECHADA
CNPJ N.º 42.515.882/0001-78
NIRE N.º 33300115765
COMITÊ DE AUDITORIA
ATA DA 172ª REUNIÃO ORDINÁRIA

1. DATA, HORA E LOCAL:

Reunião realizada no dia 7 de agosto de 2025, com início às 09:00 horas, na sala de reuniões da Presidência, na Sede da Nuclebrás Equipamentos Pesados – S.A. - NUCLEP, situada na Av. das Américas, 3.500, Bloco 01, sala 613, Barra da Tijuca, Rio de Janeiro - RJ.

PRESENÇA:

Participaram da reunião os membros do Comitê de Auditoria da Nuclebrás Equipamentos Pesados S.A. – NUCLEP, tendo todos sido comunicados e convocados previamente.

2. MESA:

Presidente: Luciano Campos Frade
Membro: Luís Odair Azevedo Gomes Raymundo
Membro: Francisco Clerton Ramos Barreto
Secretária: Nathalia Horta

3. ABERTURA:

A reunião foi iniciada com o quórum requerido pelos normativos legais, de acordo com as atribuições previstas no Estatuto Social da Companhia.

4. ORDEM DO DIA:

I - Avaliação da minuta das Demonstrações Financeiras – 2º trimestre 2025.

5. DELIBERAÇÕES:

I – Em cumprimento à Ordem do Dia, o Comitê de Auditoria da NUCLEP (COAUD) se reuniu com a Gerente Contábil-Financeira, Sra. Rosângela Paes, e, extraordinariamente, com o Diretor Administrativo, Sr. Marcelo Perillo, que realizou uma apresentação, em razão da reestruturação da área financeira na Companhia, detalhando os seguintes pontos: (i) responsabilidades no SIAFI; (ii) evolução da dívida financeira com fornecedores; (iii) tributos em atraso; (iv) seguros em atraso; (v) resumo dos achados críticos; e (vi) fluxo operacional no sistema (ERP) Benner. O Sr. Perillo informou, ainda, sobre a criação de uma Instrução de Serviço para estabelecer uma priorização de pagamentos, definindo critérios objetivos para a execução das quitações. Finalizou sua participação apresentando os próximos passos da Diretoria Administrativa, que consistem em: (i) auditoria interna – concluir o mapeamento de

todas as pendências financeiras; (ii) plano de regularização – implementar um cronograma de regularização fiscal e tributária; e (iii) novos processos – estabelecer controles internos para evitar a recorrência dos problemas identificados. Ato contínuo, a Sra. Rosângela Paes apresentou a minuta das Demonstrações Financeiras, referentes ao 2º trimestre de 2025, abordando os seguintes demonstrativos: (i) Balanço Patrimonial; (ii) Demonstração do Resultado do Exercício; (iii) Demonstração dos Fluxos de Caixa; (iv) Demonstração do Resultado Abrangente; (v) Demonstração do Valor Adicionado. O **COAUD SUGERIU** as seguintes implementações às Notas Explicativas: **(i)** no item “Fornecedores”, apresentar maiores esclarecimentos, em nível de detalhamento adequado, tendo em vista o aumento expressivo dos valores do 1º para o 2º trimestre; e **(ii)** no item “Obrigações Tributárias”, apresentar levantamento de todas as contas de parcelamento vigentes.

Nada mais havendo a ser tratado para esta data, o Presidente deu por encerrada a reunião, da qual se lavrou a presente Ata, que, lida e achada conforme, foi pelos presentes assinada.

Luciano Campos Frade
Presidente

Luís Odair A. G. Raymundo
Membro

Francisco C. R. Barreto
Membro

Nathalia Horta
Líder de Equipe de Desenvolvimento de Governança
Secretária da Reunião

Esta é a última página da Ata da 172ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da NUCLEP