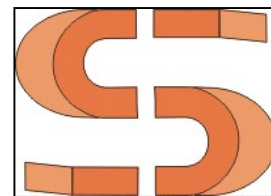


CERÂMICA SETELAGOANA S.A
CNPJ nº 24.986.887/0001-05

RELATÓRIO DA DIRETORIA PARA ASSEMBLEIA GERAL EXTRAORDINÁRIA
A SER REALIZADA EM 04 DE NOVEMBRO DE 2021



RELATÓRIO DA DIRETORIA Nº 01/2021

RESUMO: Apresentação de informações referentes aos exercícios sociais encerrados em 31/12/2019 e 31/12/2020. Sugestão de providência para apoiar a administração a elaborar demonstrações financeiras confiáveis e fidedignas destes exercícios.

Os atuais Diretores, que subscrevem o presente relatório, assumiram a administração da Cerâmica Setelagoana S.A. ("Cerâmica" ou "Companhia") em 12 de fevereiro de 2021, oportunidade na qual, a considerar o cenário encontrado e a paralisação das atividades sociais, se dedicaram, primeiramente, em solucionar os assuntos de cunho trabalhista e tributário – o que foi feito e continua em execução.

Ultrapassado o período de dedicação aos assuntos emergenciais e às providências imperiosas de cunho fiscal e trabalhista, esta Diretoria se reuniu com os assessores contábeis da Companhia com o objetivo de obter informações claras e precisas sobre a situação contábil, fiscal e financeira da Cerâmica, além das mutações patrimoniais ocorridas nos exercícios de 2019 e 2020.

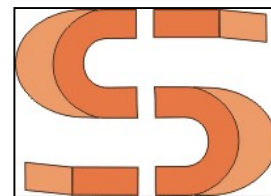
Os demonstrativos contábeis de aludidos exercícios sociais apresentados por tais assessores apresentaram inconsistências de natureza técnica-contábil, o que incidiu na necessidade de esclarecimentos, ordenações e diligências.

Em resumo, notou-se que há anos, os demonstrativos proporcionados por tais assessores apresentavam inconsistências, fazendo-se, necessária, portanto, uma série de revisões e ajustes. A título de exemplo, valores retratados nos mencionados instrumentos não vinham sendo atualizados e/ou baixados há anos, de modo que as importâncias indicadas para estoque, caixa e ativo imobilizado não refletiam suas movimentações reais, nem mesmo a depreciação pelo decurso do tempo/uso.

Em razão do acima exposto e em apreço à transparência, esta Diretoria compartilha com os acionistas as informações que, até o presente momento, puderam ser levantadas junto aos assessores contábeis da Companhia e o faz com a finalidade exclusiva de situá-los sobre o patrimônio da Cerâmica, bem como dos dispêndios financeiros referentes aos exercícios de 2019 e 2020. Isso porque, as informações levantadas até o momento não se encontram no formato exigível contábil e societariamente.

Portanto, a Diretoria anexa ao presente relatório as seguintes informações disponibilizadas pela contabilidade:

(i) Adiantamentos em conta corrente/Títulos a pagar do exercício de 2019 (anexo I);



- (ii) Adiantamentos em conta corrente/Títulos a pagar do exercício de 2020 **(anexo II)**;
- (iii) Indenizações e Processos Trabalhistas do exercício de 2019 **(anexo III)**;
- (iv) Indenizações e Processos Trabalhistas do exercício de 2020 **(anexo IV)**;
- (v) Impostos parcelados no exercício de 2019 **(anexo V)**; e
- (vi) Impostos parcelados no exercício de 2020 **(anexo VI)**.

Frente a todo o narrado, propõe-se à assembleia geral a contratação de auditoria contábil, fiscal e tributária, a fim de se averiguar a exatidão dos registros e eventos contábeis que alteraram a situação patrimonial e financeira da Companhia nos anos de 2019 e 2020, a fim de, ao final dos trabalhos e em atendimento à legislação societária, municiar a atual administração de elementos confiáveis para elaborar, e posteriormente apresentar à deliberação dos acionistas, em assembleia geral ordinária, as demonstrações financeiras relativas a tais exercícios.

Entende-se que tal serviço trará inúmeros benefícios à Cerâmica, assegurando maior correção dos seus registros contábeis, permitindo a apuração das inconsistências neles existentes e, assim, contribuindo para a obtenção de melhores informações sobre a real situação econômica, patrimonial e financeira da Companhia.

Isto posto, esta Diretoria convoca esta assembleia geral extraordinária, na forma prevista na lei no estatuto social da Companhia, com a finalidade de prestar as informações até então levantadas e pôr em deliberação a contratação de auditoria contábil, fiscal e tributária para atingimento dos objetivos aqui narrados.

Sete Lagoas/MG, 26 de outubro de 2021.

Marco Túlio Mourão Gonzaga
Diretor Superintendente

Maria Silvia Valadares Gonzaga
Diretora Presidente