



http://assinador.pscs.com.br/assinadorweb/autenticacao?chave1=4aWjXv3Mc-L0wbZ8A95Jg&chave2=Ug8cwmshp-cKgi5CvUIRA
ASSINADO DIGITALMENTE POR: 06971995929-MARLEI GOLDMEYER|21595940953-JOSE JOAO TAVARES|07953343975-ELIVELTON LUIZ DORE
69333980020-MARCIO CASSOL CARVALHO|98118099768-FABIO DOS SANTOS RIERA|82332592920-JOAO JOSE PEREIRA CAVALLAZZI
06401675438-ALESSANDRO RODRIGUES DE LEMOS PAULA MARQUES

**ATA DA 44ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL
SCPAR PORTO DE IMBITUBA S.A.**

CNPJ: 17.315.067/0001-18

NIRE: 42.3000 38695

1.DATA, HORA E LOCAL: dia 25 de março de 2022, às 15h00min, por webconferência.

2.PRESENCAS E QUORUM: Presentes os conselheiros **Alessandro Rodrigues de Lemos Paula Marques, João José Pereira Cavallazzi e Marcio Cassol Carvalho**. Secretária *ad hoc*: **Marlei Goldmeyer**. Convidados da SCPAR Porto de Imbituba: **Fábio Dos Santos Riera**, Diretor Presidente; acumulando a função de Diretor de Gestão e Finanças; **José João Tavares**, Diretor de Planejamento de Operações, **Elivelton Luiz Doré**, Analista Contábil, **Kelvin Medeiros Duhart e Manuela Pereira Fernandes**, Administrativos Portuários. Também participou da reunião **Marlos Nanoni**, auditor independente, Consult Auditores. Com a presença da totalidade dos membros do Conselho, obteve-se quórum para instalação e deliberação, na forma do Estatuto Social da companhia.

3.COMPOSIÇÃO DA MESA: Os trabalhos foram presididos pelo **Sr. Marcio Cassol Carvalho**, e secretariados pela Secretária *ad hoc*, **Srta. Marlei Goldmeyer**.

4. ORDEM DO DIA: (1) Análise e discussão do Relatório de Auditoria referente ao ano de 2021; (2) Análise das demonstrações financeiras e relatório de administração 2021; (3) Aprovação e emissão de parecer acerca das demonstrações financeiras e relatório de administração 2021; (4). Opinar sobre dividendos nos termos do Art. 163, III da Lei 6.404/1976 e Política de distribuição de dividendos.

5. DEBATES E EXPOSIÇÕES: Após cumprimentar a todos, o Presidente Márcio abriu os trabalhos da 44ª reunião do Conselho Fiscal da Companhia dando boas vindas aos presentes. Ato contínuo sugeriu inverter a ordem da pauta, tratando inicialmente do segundo item e posteriormente do primeiro, após os presentes aceitaram tal sugestão e iniciou-se a apreciação da ordem do dia: **(2) Análise das demonstrações financeiras e relatório de administração 2021;** Tomando a palavra, o **Sr. Elivelton** rememorou que, previamente a esta reunião, foram disponibilizados aos conselheiros fiscais as demonstrações financeiras e o relatório de administração produzidos pela empresa, (Processo SGPe PIMB 1886/2021, peças “DFs 2021, Carta de Representação e Relatório de Administração”, p. 336 - 407), bem como o parecer de auditores, (Processo SGPe PIMB 1886/2021, peça “Parecer Auditoria 2021”, p. 364 - 498). Ato contínuo, expôs que tais documentos estão previstos na Lei Federal 6.404/76, devendo ser aprovados pela Assembleia Geral Ordinária do Acionista até o final do mês de abril. Em seguida, projetou em tela o documento das Demonstrações Financeiras de 2021 da SCPAR Porto de Imbituba, fazendo uma breve apresentação dos principais itens que o compõem, se colocando à disposição para maiores esclarecimentos. Adentrou rapidamente no tópico de balanço, e citou que as demonstrações são apresentadas nos padrões contábeis, com sugestões de melhoria colocadas pelos auditores independentes e que podem ser trazidas aos conselheiros para posterior apreciação. Momento contínuo, deu ênfase às contas a receber, principalmente ao saldo provisionado junto a Santos Brasil, lembrando a todos que são valores possíveis de virem ao caixa da Cia futuramente. A seguir, comentou sobre o relatório produzido pelo setor jurídico frente às demandas em ações que a empresa está como parte da lide - Relatório da Lide. Encerrando a sua fala, esclareceu sobre a cobertura de seguro patrimonial, que no momento atual já está regularizado. Após agradecer a apresentação, o Presidente do Conselho afirmou que o ano de 2021 foi desafiador pelo contexto da continuidade da pandemia, e sendo assim, parabenizou a equipe técnica do Porto e a Diretoria Executiva pelos resultados e bem como pela estruturação das demonstrações financeiras e do relatório de administração de 2021. Logo após, o Conselho

Esta folha pertence à ata da 44ª reunião do Conselho Fiscal da SCPAR Porto de Imbituba de 25 de março de 2022

Página 1 de 3



Junta Comercial do Estado de Santa Catarina

Certifico o Registro em 01/06/2022 Data dos Efeitos 01/06/2022

Arquivamento 20226166783 Protocolo 226166783 de 01/06/2022 NIRE 42300038695

Nome da empresa SCPAR PORTO DE IMBITUBA S/A

Este documento pode ser verificado em <http://regin.jucesc.sc.gov.br/autenticacaoDocumentos/autenticacao.aspx>

Chancela 388183400048641

Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 01/06/2022 Blasco Borges Barcellos - Secretário-geral em exercício



01/06/2022

aprovou tais documentos, desejando sucesso nos trabalhos e metas para este ano de 2022.

(1)Análise e discussão do Relatório de Auditoria referente ao ano de 2021; Com a palavra o Sr. Marlos Nanoni, expôs que na primeira parte do relatório os auditores relatam sua opinião sobre as demonstrações financeiras da SCPAR Porto de Imbituba, até dez de 2021, sendo assim, as opiniões foram emitidas sem nenhum tipo de ressalva (Processo SGPe PIMB 1886/2021, peça “Parecer Auditoria 2021”, p. 364 - 498). Ou seja, as informações demonstradas e relatório estão adequadas às práticas contábeis adotadas no Brasil. Adiante, o auditor seguiu tratando dos demais elementos que compõem o relatório, informou que, por regra, são referenciadas as bases de auditoria e contabilidade, também apresentam-se algumas ênfases: questões relevantes que a auditoria considera importante destacar, porém que não envolvem qualquer tipo de problemática quanto ao que se relata. No caso do Porto de Imbituba, três itens foram destacados: Clientes – Santos Brasil Participações S.A.; Patrimônio Líquido - Saldo de Reservas de Lucros, Reapresentação dos valores correspondentes do exercício social de 2020. Por fim, informou que a auditoria independente realizou uma leitura analítica do relatório da administração, não identificando quaisquer problemas. Em seguida, passou-se para a apreciação do terceiro item da pauta: **(3) Aprovação e emissão de parecer acerca das demonstrações financeiras e relatório de administração 2021;** Dando sequência à reunião, o Presidente do Conselho Fiscal convidou o Auditor Independente a manifestar-se em relação ao parecer acerca das demonstrações financeiras e relatório de administração relativos ao ano de 2021. O Sr. Marlos rememorou com os presentes o parecer de Aprovação das contas emitido pela Auditoria, o qual relata *“Examinamos as demonstrações financeiras da SCPAR Porto de Imbituba S/A (“Companhia”), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em nossa opinião as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da SCPAR Porto de Imbituba S/A em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil”*. O presidente do Conselho Fiscal, o Sr. Márcio, colocou em votação as demonstrações financeiras da companhia, o qual foi aprovado por unanimidade, conforme o seguinte parecer *“O Conselho Fiscal da SCPAR Porto de Imbituba S.A., no uso de suas atribuições legais e estatutárias, previstas no Art. 47 e 55 do Estatuto Social da companhia, dando cumprimento ao que dispõem os incisos II, III e VII do Art. 163 da Lei Federal nº 6.404 de 15 de Dezembro de 1976, examinou o Relatório Anual de Administração e as Demonstrações Financeiras dos exercício findos em 31 de Dezembro 2021, acompanhado de suas notas explicativas. Com base nos trabalhos, entrevistas e acompanhamentos realizados ao longo do exercício e, considerando ainda, o relatório dos auditores independentes, o conselho fiscal desta companhia, é de parecer favorável, sem ressalvas de que as demonstrações financeiras apresentam adequadamente em todos os aspectos relevantes a posição patrimonial e financeira da SCPAR Porto de Imbituba S.A. e que os documentos estão aptos a serem submetidos à apreciação dos senhores representantes do acionista único*. Por fim, a Presidente deu início às tratativas do último item da pauta: **(4) Opinar sobre dividendos nos termos do Art. 163, III da Lei 6.404/1976 e Política de distribuição de dividendos.** Inicialmente, o Presidente da SCPAR questionou o Conselho sobre a possibilidade de reter na empresa o valor que seria repassado ao acionista único com o objetivo de financiar as obras do Cais 3, ficando este valor registrado para um futuro repasse. O Conselho declarou que este tipo de situação não cabe a ele decidir, devendo a empresa seguir a sua política de distribuição de dividendos. Sendo assim, o Conselho, opinou favoravelmente sobre a



possibilidade de distribuição, ao Acionista Único, do dividendo obrigatório, correspondente a 25% (vinte e cinco por cento) do lucro líquido do exercício de 2021. Quanto às destinações do Total do Lucro Líquido em 31/12/2021, resultará: R\$ 3.220.564,58 (três milhões, duzentos e vinte mil, quinhentos e sessenta e quatro reais e cinquenta e oito centavos) para a conta Reserva Estatutária para Destinação ao Acionista, ficando a disposição da Assembléia, e R\$ 9.661.693,80 (nove milhões, seiscentos e sessenta e um mil e seiscentos e noventa e três reais e oitenta centavos) para a conta de Reserva de Retenção de Lucros. Adiante, após relatar que prioriza a evolução e melhoria dos atos administrativos, o Diretor-Presidente agradeceu a interação e a transparência do Conselho Fiscal e a forma de condução dos trabalhos deste colegiado.

6. DELIBERAÇÕES: Após as discussões dos itens da pauta, o Conselho Fiscal resolve: **a) opinar** pela aprovação das demonstrações financeiras e o relatório de administração do exercício social findo em 31 de dezembro de 2021 conforme prevê o Art. 163, II e VII da Lei 6404/1976; **b) emitir** parecer favorável acerca das demonstrações financeiras e o relatório de administração do exercício social findo em 31 de dezembro de 2021 conforme prevê o Art. 163, II da lei 6404/1976 para encaminhamento ao Conselho de Administração e ao Acionista Único; **c) opinar** favoravelmente sobre a possibilidade de distribuição, ao Acionista Único, do dividendo obrigatório correspondente a 25% (vinte e cinco por cento) do lucro líquido do exercício de 2021; e quanto às destinações do Total do Lucro Líquido em 31/12/2021, resultará: R\$ 3.220.564,58 (três milhões, duzentos e vinte mil, quinhentos e sessenta e quatro reais e cinquenta e oito centavos) para a conta Reserva Estatutária para Destinação ao Acionista, ficando a disposição da Assembléia, e R\$ 9.661.693,80 (nove milhões, seiscentos e sessenta e um mil e seiscentos e noventa e três reais e oitenta centavos) para a conta de Reserva de Retenção de Lucros.

7. ENCERRAMENTO: Não havendo mais nenhum assunto a ser tratado e nada mais a ser deliberado, o Presidente declarou encerrada a reunião, determinando a lavratura da ata, a ser aprovada e assinada na próxima reunião.

Imbituba, 25 de março de 2022.

Marcio Cassol Carvalho
Presidente do Conselho Fiscal
(assinado digitalmente)

Alessandro Rodrigues de
Lemos Paula Marques
Conselheiro Fiscal
(assinado digitalmente)

João José Pereira Cavallazzi
Conselheiro Fiscal
(assinado digitalmente)

Fabio dos Santos Riera
Diretor-Presidente
(assinado digitalmente)

José João Tavares
Diretor de Planejamento de
Operações
(assinado digitalmente)

Elivelton Luiz Doré
Agente Administrativo -
Contabilidade
(assinado digitalmente)

Marlei Goldmeyer
Secretária *Ad Hoc*
(assinado digitalmente)





226166783

TERMO DE AUTENTICACAO

NOME DA EMPRESA	SCPAR PORTO DE IMBITUBA S/A
PROTOCOLO	226166783 - 01/06/2022
ATO	018 - ATA DE REUNIAO DO CONSELHO FISCAL
EVENTO	018 - ATA DE REUNIAO DO CONSELHO FISCAL

MATRIZ

NIRE 42300038695
CNPJ 17.315.067/0001-18
CERTIFICO O REGISTRO EM 01/06/2022
SOB N: 20226166783

REPRESENTANTES QUE ASSINARAM DIGITALMENTE

Cpf: 06401675438 - ALESSANDRO RODRIGUES DE LEMOS PAULA MARQUES - Assinado em 07/04/2022 às 09:36:22
Cpf: 06971995929 - MARLEI GOLDMEYER - Assinado em 04/04/2022 às 16:49:41
Cpf: 07953343975 - ELIVELTON LUIZ DORE - Assinado em 13/05/2022 às 17:48:53
Cpf: 21598940953 - JOSE JOAO TAVARES - Assinado em 11/05/2022 às 14:19:51
Cpf: 69353980020 - MARCIO CASSOL CARVALHO - Assinado em 01/06/2022 às 16:38:00
Cpf: 82332592920 - JOAO JOSE PEREIRA CAVALLAZZI - Assinado em 05/05/2022 às 19:21:28
Cpf: 98118099768 - FABIO DOS SANTOS RIERA - Assinado em 06/05/2022 às 09:09:03



Junta Comercial do Estado de Santa Catarina

Certifico o Registro em 01/06/2022 Data dos Efeitos 01/06/2022

Arquivamento 20226166783 Protocolo 226166783 de 01/06/2022 NIRE 42300038695

Nome da empresa SCPAR PORTO DE IMBITUBA S/A

Este documento pode ser verificado em <http://regin.jucesc.sc.gov.br/autenticacaoDocumentos/autenticacao.aspx>

Chancela 388183400048641

Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 01/06/2022 Blasco Borges Barcellos - Secretário-geral em exercício

01/06/2022