



CERTIDÃO DA ATA DA 48ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA SCPAR PORTO DE IMBITUBA S.A, REALIZADA EM 13 DE ABRIL DE 2023.

SCPAR PORTO DE IMBITUBA S.A.

CNPJ: 17.315.067/0001-18

NIRE: 42.3000 38695

1. DATA, HORA E LOCAL: dia 13 de abril de 2023, às 09h00min, no Centro de Atividades Múltiplas, na SCPAR Porto de Imbituba, com participação por web conferência.

2. PRESENCAS E QUORUM: Presentes os Conselheiros Júlio Cesar Bernardi Cogo, Fábio Zabet Holthausen e Marcio Cassol Carvalho. Secretária *ad hoc*: Eduarda Andrade. Convidados da SCPAR Porto de Imbituba: Alexandre Pinter, Diretor de Gestão e Finanças; José João Tavares, Diretor de Planejamento de Operações; Pedro Waltrick, Chefe do Departamento Econômico-Financeiro; Kelvin Medeiros Duhart, Administrativo Portuário e Elivelton Luiz Doré. Também participou da reunião o Sr. 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. Eduarda Andrade.

4. ORDEM DO DIA: (1) Análise e discussão do Relatório Circunstanciado de Auditoria do quarto trimestre de 2022; (2) Análise e discussão das Demonstrações Financeiras e da Execução Orçamentária do quarto trimestre de 2022, nos termos do artigo 163, VI da Lei Federal 6.404/1976; (3) Análise e discussão quanto ao Parecer dos Auditores Independentes em relação às Demonstrações Financeiras do exercício social de 2022; (4) Análise e discussão do Relatório de Administração e Demonstrações Financeiras do exercício social de 2022, nos termos do artigo 163, II da Lei Federal 6.404/1976; (5) Discussão e emissão de parecer acerca das Demonstrações Financeiras, nos termos do artigo 163, VII da Lei Federal 6.404/1976; (6) Opinar sobre a destinação dos resultados e distribuição de dividendos, nos termos do artigo 163, III da Lei Federal 6.404/1976, e política de distribuição de dividendos; (7) Outros assuntos de interesse do Conselho Fiscal.

5. DEBATES E EXPOSIÇÕES: Após cumprimentar a todos, o Presidente Márcio abriu os trabalhos da 48ª reunião do Conselho Fiscal da Companhia dando boas vindas aos presentes. Ato contínuo iniciou-se a apreciação do primeiro item da pauta: **(1) Análise e discussão do Relatório Circunstanciado de Auditoria do quarto trimestre de 2022** (Peça Relatório Auditoria 4T2022 - PIMB 1774/2022, p. 397-413): Com a palavra o Sr. Marlos Nanoni, apresentou o relatório da auditoria atinente ao 4º trimestre de 2022, relatando os principais pontos analisados pelos auditores independentes. Por fim, informou que as informações demonstradas e o relatório estão adequados às práticas contábeis e a Lei Federal 6.404/1976. Finalizada a fala do Sr. Marlos, o Presidente Márcio passou a palavra aos Conselheiros, que não tiveram nenhuma observação a fazer. Em seguida, passou-se para a apreciação do segundo item da pauta: **(2) Análise e discussão das Demonstrações Financeiras e da Execução Orçamentária do quarto trimestre de 2022, nos termos do artigo 163, VI da Lei Federal 6.404/1976** (Peça Relatório ITR 4T2022 - PIMB 1774/2022, p. 458-467): Com a palavra, o Sr. Elivelton apresentou o Relatório das Informações Trimestrais relativo ao 4º trimestre, fazendo uma breve apresentação dos principais itens que o compõem, quais sejam: destaques do trimestre, resultados operacionais, análise das receitas, evolução dos resultados,

Esta folha pertence à ata da 48ª reunião do Conselho Fiscal da SCPAR Porto de Imbituba de 13 de abril de 2023.

Página 1 de 3



Junta Comercial do Estado de Santa Catarina

Certifico o Registro em 28/04/2023 Data dos Efeitos 24/04/2023

Arquivamento 20230244874 Protocolo 230244874 de 27/04/2023 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 265117623269948

Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 28/04/2023 LUCIANO LEITE KOWALSKI - Secretário-geral em exercício

28/04/2023



e outros, se colocando à disposição para maiores esclarecimentos. Ato contínuo, o Conselho Fiscal debateu sobre os resultados alcançados e parabenizou a Diretoria Executiva. Em seguida, o Presidente Márcio passou a apreciação do terceiro item da pauta: **(3) Análise e discussão quanto ao Parecer dos Auditores Independentes em relação às Demonstrações Financeiras do exercício social de 2022** (Peça DFs 4T2022 - PIMB 1774/2022, p. 414-420): Com a palavra, o Sr. Marlos apresentou o relatório dos auditores independentes relativo às demonstrações financeiras da SCPAR Porto de Imbituba S.A, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2022, e as respectivas demonstrações do resultado, resultado abrangente, mutações do patrimônio líquido e fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis. Em sua 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 2022, 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. Finda a apresentação, passou-se para apreciação do quarto item da pauta: **(4) Análise e discussão do Relatório de Administração e Demonstrações Financeiras do exercício social de 2022, nos termos do artigo 163, II da Lei Federal 6.404/1976** (Peça DFs 4T2022 - PIMB 1774/2022, p. 421-454): A Diretoria Executiva e o Sr. Elivelton apresentaram o relatório de administração da Companhia, e as demonstrações financeiras do exercício de 2022, pormenorizadamente, o qual foi objeto de apreciação e discussão entre os membros do Conselho Fiscal. Ato contínuo, passou-se ao quinto item da pauta: **(5) Discussão e emissão de parecer acerca das Demonstrações Financeiras, nos termos do artigo 163, VII da Lei Federal 6.404/1976**: Após a discussão e apreciação das demonstrações financeiras, o Conselho Fiscal emitiu o seguinte parecer: “O Conselho Fiscal da SCPAR Porto de Imbituba S.A, no uso de suas atribuições legais e estatutárias, previstas nos artigos 47 e 55 do Estatuto Social da Companhia, dando cumprimento ao que dispõe os incisos II, III e VII do artigo 163, da Lei Federal 6.404/1976, examinou o relatório anual de administração e as demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro 2022, 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, o Presidente Márcio deu início às tratativas do último item da pauta: **(6) Opinar sobre a destinação dos resultados e distribuição de dividendos, nos termos do artigo 163, III da Lei Federal 6.404/1976, e política de distribuição de dividendos**: Após discussão, o Conselho opinou favoravelmente, nos termos do artigo 163, III da Lei Federal 6.404/1976, quanto a destinação dos resultados da Companhia, respeitada a política de distribuição de dividendos aprovada pelo Conselho de Administração, e o que dispõe o Estatuto Social e o Convênio de Delegação N° 001/2012, compreendendo o dividendo obrigatório correspondente a 25% (vinte e cinco por cento) do lucro líquido do exercício de 2022, totalizando R\$ 25.767.768,98 (vinte e cinco milhões, setecentos e sessenta e sete mil, setecentos e sessenta e oito reais e noventa e oito centavos) a ser creditado ao Acionista Único, e quantia remanescente à disposição da Assembléia Geral Ordinária. **(7) Outros assuntos**: Em relação ao item pendente da reunião anterior, norma para controle de estoques no almoxarifado, o Conselheiro Fábio questionou sobre o status e o Diretor Alexandre informou que a norma foi ajustada conforme auditoria interna realizada no

Esta folha pertence à ata da 48ª reunião do Conselho Fiscal da SCPAR Porto de Imbituba de 13 de abril de 2023.
Página 2 de 3



Junta Comercial do Estado de Santa Catarina

Certifico o Registro em 28/04/2023 Data dos Efeitos 24/04/2023

Arquivamento 20230244874 Protocolo 230244874 de 27/04/2023 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 265117623269948

Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 28/04/2023 LUCIANO LEITE KOWALSKI - Secretário-geral em exercício

28/04/2023

setor, e foi publicada por meio da Resolução 001-2023. Por fim, definiu-se que a 49ª reunião para análise das informações atinentes ao primeiro trimestre de 2023 acontecerá no mês de junho de 2023, com data a ser estabelecida pelo Conselho. Agradecendo a presença de todos, o Presidente Márcio deu por encerrado este item da pauta.

6. DELIBERAÇÕES: Após as discussões dos itens da pauta, o Conselho Fiscal resolveu: **a) conhecer** do Relatório de Auditoria referente ao quarto trimestre de 2022; **b) opinar** pela aprovação, sem ressalvas, das Demonstrações financeiras da companhia do quarto trimestre de 2022; **c) opinar** pela aprovação das demonstrações financeiras e Relatório de Administração do exercício social findo em 31 de dezembro de 2022; **d) emitir** parecer favorável acerca das demonstrações financeiras e o relatório de administração do exercício social findo em 31 de dezembro de 2022, conforme prevê o Art. 163, II da Lei Federal 6.404/1976, para encaminhamento ao Conselho de Administração e ao Acionista Único; **e) 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 2022, totalizando R\$ 25.767.768,98 (vinte e cinco milhões, setecentos e sessenta e sete mil, setecentos e sessenta e oito reais e noventa e oito centavos) a ser creditado ao Acionista Único, e quantia remanescente à disposição da Assembléia Geral Ordinária.

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, 13 de abril de 2023.

Certifico que os registros acima foram extraídos da ata do Conselho Fiscal da Companhia, assinada digitalmente no SGPe PIMB 1774/2022 (p.475-477) pelos senhores Márcio Cassol Carvalho (Presidente do Conselho Fiscal), Júlio Cesar Bernardi Cogo (Conselheiro Fiscal), Fábio Zobot Holthausen (Conselheiro Fiscal), José João Tavares (Diretor de Infraestrutura e Operações), Alexandre Pinter (Diretor de Gestão e Finanças), Kelvin Medeiros Duhart (Administrativo Portuário), Pedro Waltrick de Souza Júnior (Chefe do Departamento Econômico-Financeiro) e Elivelton Luiz Doré.

Alexandre Pinter
Diretor de Gestão e Finanças

Esta folha pertence à ata da 48ª reunião do Conselho Fiscal da SCPAR Porto de Imbituba de 13 de abril de 2023.
Página 3 de 3



Junta Comercial do Estado de Santa Catarina

Certifico o Registro em 28/04/2023 Data dos Efeitos 24/04/2023

Arquivamento 20230244874 Protocolo 230244874 de 27/04/2023 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 265117623269948

Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 28/04/2023 LUCIANO LEITE KOWALSKI - Secretário-geral em exercício

28/04/2023



230244874

TERMO DE AUTENTICACAO

NOME DA EMPRESA	SCPAR PORTO DE IMBITUBA S/A
PROTOCOLO	230244874 - 27/04/2023
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 28/04/2023
SOB N: 20230244874

REPRESENTANTES QUE ASSINARAM DIGITALMENTE

Cpf: 03165284989 - ALEXANDRE PINTER - Assinado em 24/04/2023 às 15:06:47



Junta Comercial do Estado de Santa Catarina

28/04/2023

Certifico o Registro em 28/04/2023 Data dos Efeitos 24/04/2023

Arquivamento 20230244874 Protocolo 230244874 de 27/04/2023 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 265117623269948

Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 28/04/2023 LUCIANO LEITE KOWALSKI - Secretário-geral em exercício