



CERTIDÃO DA ATA DA 57ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL DA SCPAR PORTO DE IMBITUBA S.A, REALIZADA EM 10 DE SETEMBRO DE 2025.

SCPAR PORTO DE IMBITUBA S.A.

CNPJ: 17.315.067/0001-18

NIRE: 42.3000 38695

1. DATA, HORA E LOCAL: dia 10 de setembro de 2025, às 09h00min. A reunião foi realizada de forma híbrida, presencialmente e por videoconferência.

2. PRESENCAS E QUORUM: Presentes os Conselheiros Santos Pacheco Alves, Kércia de Souza Cardoso Menegaz e Andreas Schneider de Oliveira. Secretária *ad hoc*: Eduarda Andrade. Convidados da SCPAR Porto de Imbituba: Alexandre Pinter, Diretor de Gestão e Finanças, Elivelton Luiz Doré, Analista de Contabilidade, Manuela Pereira Fernandes, Administrativo Portuário, e Kelvin Medeiros Duhart, Administrativo Portuário. 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. Santos Pacheco Alves, e secretariados pela Secretária *ad hoc*, Srta. Eduarda Andrade.

4. CONVOCAÇÃO: A convocação foi realizada em consonância com a Lei Nº 6.404/76.

5. ORDEM DO DIA: (1) Análise e discussão das demonstrações financeiras e da execução orçamentária do primeiro trimestre de 2025, nos termos do artigo 163, VI da Lei Nº 6.404/1976; (2) Análise e discussão do relatório circunstanciado de auditoria do primeiro trimestre de 2025; (3) Novo Convênio de Delegação; e, (4) Outros assuntos de interesse do Conselho Fiscal.

6. DEBATES E EXPOSIÇÕES: Após cumprimentar a todos, o Sr. Santos abriu os trabalhos da 57ª reunião do Conselho Fiscal da Companhia dando boas vindas aos presentes. Ato contínuo, deu-se início a apreciação do primeiro item da ordem do dia: **(1) Análise e discussão das demonstrações financeiras e da execução orçamentária do primeiro trimestre de 2025, nos termos do artigo 163, VI da Lei Nº 6.404/1976:** (Peça Relatório ITR 1T2025 - PIMB 2989/2025, p. 045-055): O Sr. Kelvin apresentou o relatório das informações trimestrais relativas ao primeiro trimestre de 2025, expondo os principais aspectos nele contemplados, a saber: destaques do trimestre, resultados operacionais, análise das receitas, evolução dos resultados, acompanhamento dos investimentos, demonstrações financeiras, acompanhamento dos contratos vigentes e indicadores estratégicos, colocando-se à disposição para eventuais esclarecimentos. Na sequência, a Sra. Manuela realizou a apresentação das demonstrações financeiras da Companhia relativas ao mesmo período (Peça Demonstrações Financeiras Intermediárias - 1T2025 - PIMB 2989/2025, p. 064-086) enfatizando os pontos que reputou de maior relevância, bem como as respectivas notas explicativas. Com a palavra, a Diretoria Executiva levou ao conhecimento do Conselho Fiscal a proposta de acordo em discussão entre a SCPAR Porto de Imbituba S.A. e a empresa Santos Brasil Participações S.A., no âmbito da Ação Judicial nº 1025458-21.2020.4.01.3400, contido nos autos do Processo nº 50300.013795/2025-76. O referido ajuste contempla a readequação da cláusula contratual referente à Movimentação Mínima de Contêineres (MMC), bem como o pagamento dos valores retroativos devidos entre os períodos de 2019 a 2024. Após discussões por parte dos Conselheiros, onde foram esclarecidos pontos específicos pela Administração, o Conselho Fiscal opinou pela aprovação das demonstrações financeiras relativas ao primeiro

Esta folha pertence à ata da 57ª reunião do Conselho Fiscal da SCPAR Porto de Imbituba de 10 de setembro de 2025.

Página 1 de 2



Junta Comercial do Estado de Santa Catarina

Certifico o Registro em 23/09/2025 Data dos Efeitos 16/09/2025

Arquivamento 20255484216 Protocolo 255484216 de 22/09/2025 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 166284677820241

Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 23/09/2025 LUCIANO LEITE KOWALSKI - Secretário-Geral

23/09/2025



trimestre de 2025. Prosseguindo, passou-se ao segundo item da ordem do dia: **(2) Análise e discussão do relatório circunstanciado de auditoria do primeiro trimestre de 2025:** (Peças Parecer Auditoria 1T e Relatório Auditoria 1T2025 - PIMB 2989/2025, p. 102-130 e 088-101, respectivamente): Com a palavra, o Sr. Marlos Nanoni apresentou pormenorizadamente o relatório circunstanciado da auditoria atinente ao primeiro trimestre de 2025, relatando os principais pontos objeto de exame, com ênfase especial na deliberação da Assembleia Geral Ordinária da SCPAR Porto de Imbituba S.A., que aprovou a destinação do montante excedente de R\$ 124.153.110,20 (cento e vinte e quatro milhões, cento e cinquenta e três mil, cento e dez reais e vinte centavos), proveniente da conta de reserva de lucros, para o aumento do capital social da Companhia, em conformidade com o disposto no artigo 199 da Lei Nº 6.404/1976. Finda a apresentação, o Sr. Marlos consignou que os dados demonstrados e o relatório estão adequados às práticas contábeis e a Lei Nº 6.404 de 1976. Desta forma, o Conselho Fiscal tomou conhecimento do relatório de auditoria independente referente ao primeiro trimestre de 2025. Prosseguindo, passou-se ao terceiro item da ordem do dia: **(3) Novo Convênio de Delegação:** O Sr. Elivelton informou ao Conselho Fiscal acerca do novo Convênio de Delegação celebrado entre a União e a SCPAR Porto de Imbituba S.A, instrumento que prorroga a vigência da delegação até o ano de 2050, amplia o escopo da outorga mediante a incorporação do Porto de Laguna/SC à gestão da Companhia e dispõe acerca da destinação de dividendos, bem como das hipóteses de rescisão. O convênio busca dar maior segurança jurídica, previsibilidade regulatória e alinhamento às diretrizes do Ministério de Portos e Aeroportos e da Agência Nacional de Transportes Aquaviários - ANTAQ, assegurando melhores condições de governança e planejamento. Em seguida, passou-se à apreciação do último item da ordem do dia: **(4) Outros assuntos de interesse do Conselho Fiscal.**

7. DELIBERAÇÕES: Após as discussões dos itens da pauta, o Conselho Fiscal resolveu: **a) opinar** pela aprovação das demonstrações financeiras da companhia do primeiro trimestre de 2025; e, **b) conhecer** do relatório de auditoria relativo ao primeiro trimestre de 2025.

8. ENCERRAMENTO: Não havendo mais nenhum assunto a ser tratado e nada mais a ser deliberado, declarou-se encerrada a reunião, determinando a lavratura da ata.

Imbituba, 10 de setembro de 2025.

Certifico que os registros acima foram extraídos da ata do Conselho Fiscal da Companhia, assinada digitalmente no SGPe PIMB 2989/2025 (p. 132-133) pelos senhores Santos Pacheco Alves (Conselheiro Fiscal), Kércia de Souza Cardoso Menegaz (Conselheira Fiscal), Andreas Schneider de Oliveira (Conselheiro Fiscal), Alexandre Pinter (Diretor de Gestão e Finanças), Elivelton Luiz Doré (Analista de Contabilidade), Manuela Pereira Fernandes (Administrativo Portuário) e Kelvin Medeiros Duhart (Administrativo Portuário).

Alexandre Pinter
Diretor de Gestão e Finanças

Esta folha pertence à ata da 57ª reunião do Conselho Fiscal da SCPAR Porto de Imbituba de 10 de setembro de 2025.
Página 2 de 2



Junta Comercial do Estado de Santa Catarina

Certifico o Registro em 23/09/2025 Data dos Efeitos 16/09/2025

Arquivamento 20255484216 Protocolo 255484216 de 22/09/2025 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 166284677820241

Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 23/09/2025 LUCIANO LEITE KOWALSKI - Secretário-Geral

23/09/2025



255484216

TERMO DE AUTENTICACAO

NOME DA EMPRESA	SCPAR PORTO DE IMBITUBA S/A
PROTOCOLO	255484216 - 22/09/2025
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 23/09/2025
SOB N: 20255484216

REPRESENTANTES QUE ASSINARAM DIGITALMENTE

Cpf: 03165284989 - ALEXANDRE PINTER - Assinado em 16/09/2025 às 13:13:50



Junta Comercial do Estado de Santa Catarina

Certifico o Registro em 23/09/2025 Data dos Efeitos 16/09/2025

Arquivamento 20255484216 Protocolo 255484216 de 22/09/2025 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 166284677820241

Esta cópia foi autenticada digitalmente e assinada em 23/09/2025 LUCIANO LEITE KOWALSKI - Secretario-Geral

23/09/2025