

ATA DA 24ª REUNIÃO DO COMITÊ DE AUDITORIA ESTATUTÁRIO CONGLOMERADO DA SC PARTICIPAÇÕES E PARCERIAS – SCPAR

1. Data, Hora e Local

- 1.1 Data:** 27 de março de 2024
- 1.2 Hora:** 10h30
- 1.3 Local:** Reunião realizada por videoconferência, com base no art. 12, §1º do RICAE.

2. Presenças

- 2.1** Sr. Roberto de Farias Rosa, Sr. Victor Hugo Silva Forte, Sr. André Munzlinger, Sr. Gabriel Colombo Moro e Sra. Cintia de Castro Cardoso, membros do CAE Conglomerado;
- 2.2** Jucemar Fernandes da Silva, Coordenador Contábil da SCPAR *Holding*, Elivelton Luiz Doré, Contador da SCPAR Porto de Imbituba S.A., Isac Garcia Fernandes, Contador da SCPAR Porto de São Francisco do Sul S.A., Sr. Guilherme Luis Silva, auditor independente da VGA Auditoria Independente e Sr. Phillipe de Aquino, auditor independente da Audimec Auditores Independentes.

3. Ordem do Dia

- 3.1** Tomar conhecimento das Demonstrações Financeiras referente ao exercício social encerrado em 31/12/2023 da Holding e subsidiárias;
- 3.2** Tomar conhecimento do Relatório Circunstanciado da Auditoria Independente referente ao exercício social encerrado em 31/12/2023.

4. Desenvolvimento dos Trabalhos

- 4.1.** Sr Elivelton explanou sobre as Demonstrações Financeiras de 2023 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. 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. Por fim, informou que a Auditoria Independente emitiu relatório informando que, em na opinião dos auditores 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 2023, 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.

4.2. Tomando a palavra, o Sr. Isac discorreu sobre as Demonstrações Financeiras de 2023 da SCPAR Porto de São Francisco do Sul. Ao longo da sua exposição foi repassando a estrutura do documento e destacando pontos relevantes. Com a palavra a Sr. Guilherme, auditor independente, expôs que na primeira parte do relatório os auditores relatam sua opinião sobre as demonstrações financeiras da SCPAR Porto de São Francisco do Sul S.A., até dezembro de 2023, sendo assim, as opiniões foram emitidas sem nenhum tipo de ressalva. As informações demonstradas no relatório estão adequadas às práticas contábeis adotadas no Brasil.

4.3. Sr. Jucemar procedeu com a apresentação das demonstrações financeiras referente ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2023, na qual restaram evidenciados os resultados da companhia, informando que a SCPAR encerrou o ano de 2023 com um lucro líquido de R\$ 23.719.035,70 (vinte e três milhões, setecentos e dezenove mil e trinta e cinco reais e setenta centavos). Com a palavra o Sr. Phillipe, auditor independente, explanou sobre o relatório dos auditores independentes, relativo às demonstrações financeiras da SCPAR, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2023, e as respectivas demonstrações do resultado, resultado abrangente, mutações do patrimônio líquido e fluxos de caixa para o exercício findo naquela 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 em 31 de dezembro de 2023, 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.

5. Encerramento

5.1 Nada mais havendo a tratar, o Coordenador do Comitê deu por encerrada a reunião, sendo confeccionada esta ata que foi lida e assinada digitalmente por meio do Sistema de Gestão de Protocolo Eletrônico de SC.

Florianópolis/SC, 27 de março de 2024.

André Munzlinger
Coordenador

Roberto de Farias Rosa
Membro

Victor Hugo Silva Forte
Membro

Cintia de Castro Cardoso
Membro

Gabriel Colombo Moro
Membro

Bruna Eva M. dos Anjos
Secretária de Governança Corporativa



Assinaturas do documento



Código para verificação: **5GI35T8K**

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:

- ✓ **BRUNA EVA DOS ANJOS** (CPF: 009.XXX.829-XX) em 04/04/2024 às 17:17:03
Emitido por: "SGP-e", emitido em 08/03/2019 - 18:14:20 e válido até 08/03/2119 - 18:14:20.
(Assinatura do sistema)
- ✓ **GABRIEL COLOMBO MORO** (CPF: 047.XXX.859-XX) em 05/04/2024 às 08:59:27
Emitido por: "SGP-e", emitido em 09/11/2023 - 17:54:06 e válido até 09/11/2123 - 17:54:06.
(Assinatura do sistema)
- ✓ **ROBERTO DE FARIAS ROSA** (CPF: 016.XXX.709-XX) em 09/04/2024 às 18:07:50
Emitido por: "SGP-e", emitido em 04/07/2023 - 13:52:25 e válido até 04/07/2123 - 13:52:25.
(Assinatura do sistema)
- ✓ **ANDRÉ MUNZLINGER** (CPF: 022.XXX.629-XX) em 17/04/2024 às 21:36:42
Emitido por: "SGP-e", emitido em 25/07/2023 - 14:53:11 e válido até 25/07/2123 - 14:53:11.
(Assinatura do sistema)
- ✓ **VICTOR HUGO SILVA FORTE** (CPF: 051.XXX.219-XX) em 22/04/2024 às 16:41:16
Emitido por: "SGP-e", emitido em 04/07/2023 - 13:51:25 e válido até 04/07/2123 - 13:51:25.
(Assinatura do sistema)
- ✓ **CINTIA DE CASTRO CARDOSO** (CPF: 048.XXX.999-XX) em 03/05/2024 às 17:07:53
Emitido por: "SGP-e", emitido em 25/07/2023 - 14:54:09 e válido até 25/07/2123 - 14:54:09.
(Assinatura do sistema)

Para verificar a autenticidade desta cópia, acesse o link <https://portal.sgpe.sea.sc.gov.br/portal-externo/conferencia-documento/U0NQVJfMTA1NDJfMDAwMDA2MTNfNjEzXzlwMjFNUdJMzVUOE=> ou o site

<https://portal.sgpe.sea.sc.gov.br/portal-externo> e informe o processo **SCPAR 0000613/2022** e o código **5GI35T8K** ou aponte a câmera para o QR Code presente nesta página para realizar a conferência.