

PBH ATIVOS S.A
CNPJ/MF n.13.593.766/0001-79
NIRE 31300097081
ATA DA 64ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL
REALIZADA EM 20 DE OUTUBRO DE 2022

1. **DATA, HORA E LOCAL:** Realizada no dia 20 de outubro de 2022, às 10:00h, na sede da PBH Ativos S/A, em Belo Horizonte, Minas Gerais, na Rua Espírito Santo, nº 605 – 10º andar, bairro Centro, CEP 30.160-919.

2. **PRESENÇA:** Presença dos membros efetivos do Conselho Fiscal da Companhia, a saber: Sr. Nourival de Souza Resende Filho, Sr. Yuri Max Barbosa Souto, Sr. Henrique de Castilho Marques de Sousa, Sra. Izabela Boaventura Cruz Carvalho e Sra. Eliane Denise Parreiras Oliveira. Presentes ainda, a Assessora Jurídica, Sra. Roberta Roletti; e o Gerente Contábil, Sr. Fábio Menezes Resende. Presente o representante da Russell Bedford Brasil Auditores Independentes S/S, Sr. Dennilson dos Santos Rodrigues.

3. **MESA:** Os trabalhos foram presididos pelo Sr. Nourival de Souza Resende Filho e secretariados pela Sra. Izabela Boaventura Cruz Carvalho.

4. **ORDEM DO DIA:**

- I. Apresentação da empresa à nova Conselheira Fiscal
- II. Relatório da Auditoria referente a Revisão das Informações Contábeis Intermediárias de 30/06/2022
- III. Registro Contábil do Ativo Fiscal Diferido
- IV. Acompanhamento das atas de reunião de Diretoria Geral e Conselho de Administração

5. **DELIBERAÇÕES:**

I. Considerando a eleição da nova Conselheira Fiscal, Sra. Eliane Denise Parreiras Oliveira, conforme Assembleia Geral Extraordinária realizada em 31/08/2022, foi realizada a apresentação da Companhia e informada sobre a pauta anual de temas permanentes, o Regimento Interno do Conselho Fiscal, as políticas de governança e o programa de integridade da Companhia.

II. O Relatório da Auditoria Independente, referente às revisões intermediárias das demonstrações contábeis, foi apresentado pelo representante da auditoria independente e representa adequadamente a posição patrimonial e financeira da PBH Ativos no 1º semestre/2022.

Os Conselheiros opinaram favoravelmente em relação às Demonstrações Financeiras e Relatório de Auditoria, referente às revisões intermediárias das demonstrações contábeis (1º semestre/2021), nos termos do inciso VII do art. 163 da Lei Federal 6.404/76.

III. O Conselho Fiscal tomou conhecimento que o Ativo Fiscal Diferido está registrado no balanço patrimonial, tendo em vista a existência de lucros tributáveis desde 2017 e com a expectativa de lucro fiscal futuro que se estende até 2031, como demonstrado no estudo de viabilidade de geração de lucros fiscais futuros, não existindo neste momento a necessidade de ajuste de valor.

PBH ATIVOS S.A
CNPJ/MF n.13.593.766/0001-79
NIRE 31300097081
ATA DA 64ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL
REALIZADA EM 20 DE OUTUBRO DE 2022

IV. Os Conselheiros tomaram conhecimento das atas das reuniões da Diretoria Geral no período compreendido entre 21 de julho de 2022 a 11 de outubro de 2022 e do Conselho de Administração da PBH Ativos S/A realizada em 24 de agosto de 2022.

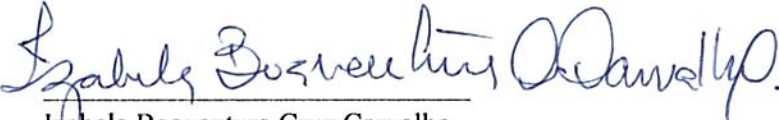
6. **ENCERRAMENTO:** Nada mais havendo a ser tratado, foram os trabalhos suspensos pelo tempo necessário à lavratura da presente Ata, em forma de sumário, que foi lida, conferida e achada conforme por todos via manifestação por correio eletrônico, sendo assinada após o período da pandemia. Mesa: Nourival de Souza Resende Filho – Presidente; Izabela Boaventura Cruz Carvalho – Secretária. Membros do Conselho Fiscal presentes: Sr. Nourival de Souza Resende Filho, Sr. Yuri Max Barbosa Souto, Sr. Henrique de Castilho Marques de Sousa, Sra. Izabela Boaventura Cruz Carvalho e Sra. Eliane Denise Parreiras Oliveira.

Belo Horizonte (MG), 20 de outubro de 2022.

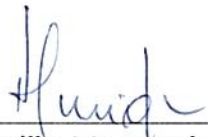
Membros do Conselho Fiscal:



Nourival de Souza Resende Filho
Conselheiro / Presidente



Izabela Boaventura Cruz Carvalho
Conselheira/Secretária



Henrique de Castilho Marques de Sousa
Conselheiro



Yuri Max Barbosa Souto
Conselheiro



Eliane Denise Parreiras Oliveira
Conselheira

PBH ATIVOS S.A.

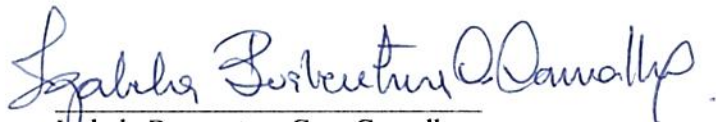
PARECER DO CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal da PBH ATIVOS S.A., em cumprimento às disposições legais e estatutárias, de acordo com o disposto no artigo 163, da Lei Federal nº 6.404/76, examinou o Relatório de revisão do auditor independente sobre as informações contábeis intermediárias de 30/06/2022, datado em 02 de setembro de 2022 e executado pelos auditores independentes da Companhia, Russell Beford GM Auditores Independentes S/A. Com base nos exames efetuados, informações e esclarecimentos recebidos no decorrer do exercício, considerando, ainda, o relatório conclusivo, sem ressalvas, dos auditores independentes, entendem que as Demonstrações Contábeis e as Notas Explicativas refletem adequadamente a situação patrimonial e a posição financeira do período auditado.

Belo Horizonte, 20 de outubro de 2022.



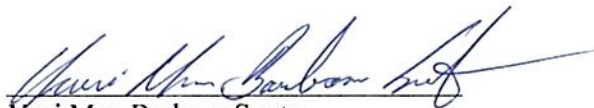
Nourival de Souza Resende Filho
Conselheiro / Presidente



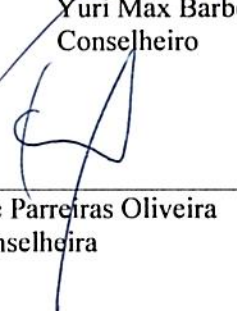
Izabela Boaventura Cruz Carvalho
Conselheira/Secretária



Henrique de Castilho Marques de Sousa
Conselheiro



Yuri Max Barbosa Souto
Conselheiro



Eliane Denise Parreiras Oliveira
Conselheira