

PBH ATIVOS S.A
CNPJ/MF n.13.593.766/0001-79
NIRE 31300097081
ATA DA 67ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL
REALIZADA EM 13 DE ABRIL DE 2023

1. **DATA, HORA E LOCAL:** Realizada no dia 13 de abril de 2023, às 14:30h, 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 os representantes da Russell Bedford GM Auditores Independentes SS, Sr. Dennilson dos Santos Rodrigues. Presentes ainda, a Assessora Jurídica, Sra. Roberta Roletti; e o Gerente Contábil, Sr. Fábio Menezes Resende.

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. Demonstrações Financeiras e relatórios da Administração e da Auditoria Independente referente a 31/12/2022;
- II. Destinação do lucro líquido e dividendos;
- III. Acompanhamento das atas de reunião de Diretoria Geral e Conselho de Administração;
- IV. Distribuição de Juros de Capital Próprio para o ano de 2023 (Extra Pauta).

5. **DELIBERAÇÕES:**

- I. O representante da Russell Bedford GM Auditores Independentes SS apresentou os Relatórios da Auditoria referente ao exercício de 31/12/2022 e informou que as demonstrações contábeis apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira da PBH Ativos.

As Demonstrações Financeiras e as Notas Explicativas de 31/12/2022 foram apresentadas pela PBH Ativos, destacando-se os principais pontos do Balanço Patrimonial, das Demonstrações do Resultado, do Fluxo de Caixa e das Mutações do patrimônio líquido.

Os Conselheiros opinaram favoravelmente em relação às Demonstrações Contábeis e Relatórios da Auditoria de 31/12/2022 e ao Relatório da Administração referentes ao exercício 2022, conforme incisos II e VII do art. 163 da Lei Federal nº 6.404/76.

- II. As informações constantes na Nota Técnica da Gerência Contábil da PBH Ativos nº 12/2023 foram apreciadas pelo Conselho Fiscal, que anuiu com o seu conteúdo de modo a preservar o Caixa



H

[Handwritten signature]

PBH ATIVOS S.A
CNPJ/MF n.13.593.766/0001-79
NIRE 31300097081
ATA DA 67ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL
REALIZADA EM 13 DE ABRIL DE 2023

da Companhia, nos termos propostos pela Diretoria Geral de não distribuição de Dividendos do exercício de 2022.

Diante deste cenário, os Conselheiros entenderam que a matéria deverá ser encaminhada para a deliberação da Assembleia Geral de Acionistas, em obediência aos incisos I e II do artigo 132, inciso III do artigo 163 e artigo 202 da Lei Federal nº 6.404/1976, bem como da Política de Distribuição de Dividendos da Companhia (Instrução Normativa nº 002/2018).

III. Os Conselheiros tomaram conhecimento das atas das reuniões da Diretoria Geral no período compreendido entre 06 de fevereiro de 2023 e 13 de março de 2023, do Conselho de Administração da PBH Ativos S/A realizada em 15 de fevereiro de 2023 e da Assembleia Geral Extraordinária realizada em 16 de fevereiro de 2023.

IV. Em razão da previsão da liquidação do saldo devedor das Debêntures Subordinadas com o saldo da carteira dos Direitos Creditórios e da realização da Provisão dos Impostos Diferidos para IRPJ e CSLL na ordem de, aproximadamente, R\$ 42 milhões, e considerando que em 2022 a proposta é de não distribuição de dividendos, a Diretoria Geral da PBH Ativos, com o objetivo de gerar uma economia fiscal e auxiliar na preservação do caixa da Companhia, propõe:

- (i) a distribuição de juros de capital próprio para o exercício de 2023, conforme artigo 9º, parágrafo 7º da Lei Federal n. 9.249/95, no valor de R\$ 30 milhões, a ser pago quando a Companhia apresentar uma disponibilidade de caixa livre que permita o pagamento aos acionistas; ou,
- (ii) o aumento de capital social da Companhia, mediante a integralização no mesmo montante relativo aos juros sobre capital próprio.

Foi informado que ambas matérias estão pautadas para a reunião do Conselho de Administração a ser realizada no dia 17 de abril de 2023 e da Assembleia Geral Ordinária no dia 27 de abril de 2023.

Os Conselheiros opinaram favoravelmente sobre a proposta da Diretoria a ser submetida ao Conselho de Administração e à deliberação da Assembleia Geral.

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. 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.



[Handwritten signatures and initials in blue ink]

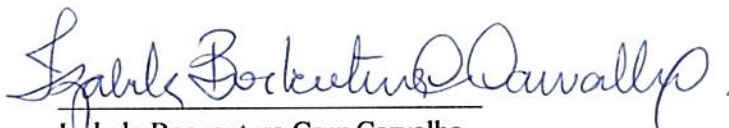
PBH ATIVOS S.A
CNPJ/MF n.13.593.766/0001-79
NIRE 31300097081
ATA DA 67ª REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL
REALIZADA EM 13 DE ABRIL DE 2023

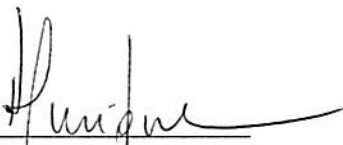
Belo Horizonte (MG), 13 de abril de 2023.

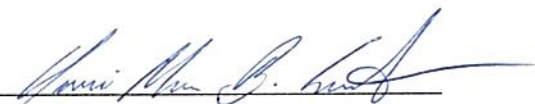
Folha de assinaturas

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

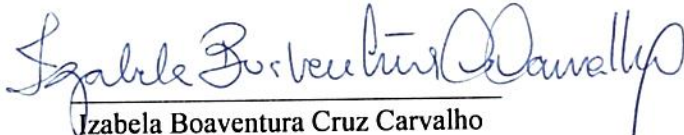
PBH ATIVOS S.A.

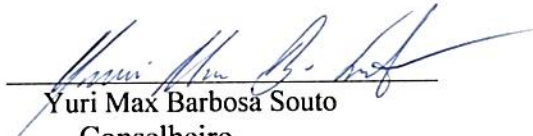
PARECER DO CONSELHO FISCAL

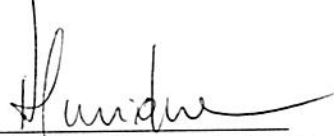
O Conselho Fiscal da PBH ATIVOS S.A., em cumprimento às disposições legais e estatutárias, de acordo com o disposto no artigo 163, da Lei Federal nº 6.404/76, examinou o Relatório da Administração e as Demonstrações Financeiras referentes ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022, bem como a proposta da Administração da não distribuição de dividendos relativo ao lucro do exercício. Com base nos exames efetuados, informações e esclarecimentos recebidos no decorrer do exercício, considerando, ainda, o parecer, sem ressalvas, dos auditores independentes Russell Bedford GM Auditores Independentes S/A, opina no sentido de que os referidos documentos estão em condições a serem apreciados pela Assembleia Geral Ordinária de Acionistas.

Belo Horizonte, 13 de abril de 2023.


Nourival de Souza Resende Filho
Conselheiro / Presidente


Izabela Boaventura Cruz Carvalho
Conselheira/Secretária


Yuri Max Barbosa Souto
Conselheiro


Henrique de Castilho Marques de Sousa
Conselheiro


Eliane Denise Parreiras Oliveira
Conselheira