



Companhia aberta
CNPJ 90.076.886/0001-40 – NIRE 43300031161

ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL
16 de março de 2022

1. REALIZAÇÃO:

- 1.1 Em 16 de março de 2022, às 09h, por videoconferência, da sede da empresa na Av. Sen. Alberto Pasqualini, nº 1535, bairro São Cristóvão, na cidade de Lajeado (RS), CEP 95.913-162.

2. CONVOCAÇÃO:

- 2.1 Convocada regularmente por correspondência eletrônica enviada no dia 09/03/2022.

3. PRESENCAS:

- 3.1 Presentes os Membros do Conselho Fiscal: Maria Elvira Lopes Gimenez, Samuel Heydt e Celso Cândido Filho;
- 3.2 Reunião conjunta com o Conselho de Administração: Chao En Hung, Cynthia Christina da Silva Vello, Carina Suguita Chao, Margareth Schacht Herrmann, Livia Toshie Suguita Chao e Massao Fábio Oya;
- 3.3 Diretores: Tiago Silveira do Pinho e Fernando Ataide da Silva Jorge;
- 3.4 Representantes dos Auditores Independentes: Sérgio Laurimar Fioravanti, Tiago Bitencourt e Heitor Citolin, da Baker Tilly Brasil RS Auditores Independentes;
- 3.5 Convidados: Gabriela Lerner Costa, secretária; Dra. Ana Carolina de Freitas Barbosa e Dr. Wagner Serpa Júnior, advogados do escritório MGA Advogados.

4. PAUTA:

- 4.1 Os assuntos incluídos em pauta para esta reunião foram:
- (i) Apresentação das Demonstrações Financeiras referentes ao exercício social encerrado em 31/12/2021 e demais documentos que acompanham; e
 - (ii) Manifestação dos Conselheiros sobre as Demonstrações Financeiras anuais e demais documentos que acompanham.

5. DEBATES E DELIBERAÇÕES:

- 5.1 Abertos os trabalhos, verificado o quórum de presença e validamente instalada a reunião.



Companhia aberta
CNPJ 90.076.886/0001-40 – NIRE 43300031161

- 5.2 O Diretor Fernando apresentou brevemente a última versão da minuta das Demonstrações Contábeis e suas Notas Explicativas, relativos ao exercício encerrado em 31/12/2021, que tomou por base o arquivo enviado juntamente com a convocação em 09/03/2021, alterado de acordo com as manifestações prévias dos Conselheiros Massao e Maria Elvira.
- 5.2.1 O Conselheiro Massao solicitou que fosse realocado o valor da reserva de incentivo fiscal, que constava em Reservas de Reavaliação (em Balanço Patrimonial Passivo) para a conta específica, possibilitando o maior detalhamento dos valores.
- 5.2.2 Após prestados os devidos esclarecimentos a respeito da retirada da Nota Explicativa sobre o processo que visa o reconhecimento do crédito do Prêmio de IPI, especialmente acerca do seu provisionamento, restou concluído que a exclusão do texto está de acordo com o parecer jurídico do processo e deverá ser ajustada a informação para o próximo Formulário de Referência.
- 5.2.3 Após realizados debates sobre a forma de apresentação de alguns itens do documento, foram definidos os ajustes necessários e melhorias na minuta das Demonstrações Financeiras e respectivas Notas Explicativas.
- 5.2.4 A Diretoria informou acerca da nova forma de publicação das Demonstrações Financeiras, sendo acordado pelos Administradores, Conselheiros Fiscais e Auditores realizar a publicação resumida na via física do jornal, para redução de custos.
- 5.3 O Sr. Sérgio Laurimar Fioravanti, representante da Bakertilly Brasil RS Auditores Independentes S/S, de apresentou os pontos de auditoria, os trabalhos realizados junto à Administração e os assuntos relevantes, informando aos Conselheiros quanto à finalização das análises a respeito das Demonstrações Financeiras anuais, referentes ao exercício social encerrado em 31/12/2021. Neste ato, o Auditor confirmou que todas as informações foram consideradas adequadamente apresentadas, apresentando a minuta do Relatório do Auditor Independente sobre as Demonstrações Financeiras Anuais do exercício social encerrado em 31/12/2021, sem qualquer ressalva. O Auditor ressaltou o ponto sobre a incerteza relevante relacionada com a continuidade operacional, em razão do passivo tributário da Companhia. Complementarmente, os questionamentos promovidos previamente pela Conselheira Fiscal Maria Elvira através de carta datada em 11/03/2022 e enviadas ao Sr. Sérgio Laurimar Fioravanti, foram satisfatoriamente respondidos por e-mail em 15/03/2022.
- 5.4 Os Conselheiros Fiscais participaram da reunião do Conselho de Administração em que foi aprovado o encaminhamento das Demonstrações Financeiras do exercício social encerrado em 31/12/2021, incluindo o Relatório da Administração e o Relatório dos Auditores Independentes, para deliberação dos Acionistas em Assembleia Geral Ordinária.
- 5.4.1 Os membros do Conselho Fiscal da Minupar Participações, com base nos documentos analisados e nos esclarecimentos prestados pela Administração e pelos Auditores Independentes, nos termos do artigo 163, incisos II e VII, da Lei 6.404/76, opinam que as Demonstrações Financeiras e suas respectivas Notas Explicativas, bem como o Relatório da Administração referentes ao exercício social encerrado em 31.12.21,



Companhia aberta
CNPJ 90.076.886/0001-40 – NIRE 43300031161

estão adequadamente apresentados, em condições de serem apreciados pelos acionistas em Assembleia Geral Ordinária.

6. ENCERRAMENTO:

- 6.1 Esgotados os assuntos da ordem do dia, foram encerrados os trabalhos e lavrada a presente ata, a qual, após lida e em tudo achada conforme, foi aprovada e assinada pelos presentes.

Lajeado (RS), 16 de março de 2022.

Maria Elvira Lopes Gimenez
Conselheira Fiscal

Samuel Heydt
Conselheiro Fiscal

Celso Cândido Filho
Conselheiro Fiscal

Gabriela Lerner Costa
Secretária