

ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL Nº 316/2026

1. LOCAL, HORA E DATA

- Videoconferência realizada através da plataforma teams.microsoft.com, às 14h00 do dia vinte e seis de fevereiro de dois mil e vinte e seis.

2. COMPOSIÇÃO DO CONSELHO/ABERTURA DOS TRABALHOS

- O Conselho Fiscal abriu os trabalhos nesta data, composto pelos seguintes membros efetivos: Arthur José de Araújo Guimarães, Francisco Xavier Monteiro da Franca e José Bartholomeu Colaço Costa Filho.

3. QUORUM

- Presentes os Conselheiros Arthur José de Araújo Guimarães, Francisco Xavier Monteiro da Franca e José Bartholomeu Colaço Costa Filho.

4. ORDEM DO DIA

Do exame das demonstrações contábeis apresentadas, em que o Ativo e o Passivo apresentavam, respectivamente, os saldos de R\$ 230.608.431,31 e R\$ 231.327.108,38 no mês de janeiro de 2026, observou-se, de início, que os saldos anteriores, provenientes de dezembro de 2025 apresentavam diferença entre ativo (R\$ 230.861.065,70) e passivo (R\$ 231.744.659,96), o que indica falha na geração do demonstrativo que promove distorção nos saldos referentes ao exercício de 2026, devido ao efeito acumulativo. A falha na geração do documento foi corrigida ao longo da reunião, pelo Contador, o Sr. Daniel Avner, sendo o saldo anterior correto do ativo e do passivo o montante de R\$ 230.861.065,70.

Na sequência, observou-se a compatibilidade entre os saldos contábeis e os saldos dos relatórios auxiliares referentes às seguintes contas examinadas: bancos, clientes a receber (diferença pouco significativa de R\$ 0,05), estoques, fornecedores (diferença pouco significativa de R\$ 0,03), parcelamentos (diferença pouco significativa de R\$ 0,13) e receitas (diferença pouco significativa de R\$ 0,08).

5. ASSUNTOS GERAIS

Pauta para a próxima reunião:

Exame da compatibilidade entre os saldos contábeis do balancete e dos relatórios auxiliares de contas a receber, faturamento, estoques, bancos, parcelamentos, clientes a receber, fornecedores a pagar, entre outros, a evolução das contas patrimoniais em relação ao mesmo período do exercício anterior, assim como o acompanhamento do atendimento às recomendações da Auditoria Independente e do Conselho Fiscal.

6. ENCERRAMENTO

Nada mais havendo a tratar, foi oferecida a palavra a quem quisesse fazer uso e, como ninguém se manifestou, foi encerrada a reunião, lavrando-se esta ata, a qual após lida e aprovada, foi assinada pelos membros presentes.

Arthur José de Araújo Guimarães

Francisco Xavier Monteiro da Franca

José Bartholomeu Colaço Costa Filho