

MINERVA S.A.

Companhia Aberta

CNPJ n.º 67.620.377/0001-14

NIRE 35.300.344.022 – CVM 02093-1

**Ata da Reunião do Conselho Fiscal
Realizada em 23 de fevereiro de 2023**

- 1. Data, hora e local:** Realizada no dia 23 de fevereiro de 2023, às 15 horas, no escritório administrativo da Minerva S.A. (“Companhia”), localizado na Cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Rua Leopoldo Couto de Magalhães Júnior, n.º 758, 8º andar, cj. 82, Itaim Bibi, CEP 04542-000.
- 2. Mesa:** Dorival Antonio Bianchi - **Presidente**; Franklin Saldanha Neiva Filho - **Secretário**.
- 3. Convocação:** Convocação realizada nos termos do item 6.3 do Regimento Interno do Conselho Fiscal da Companhia.
- 4. Presença:** Presente a totalidade dos membros do Conselho Fiscal da Companhia.
- 5. Ordem do dia:** Reuniram-se os membros do Conselho Fiscal da Companhia para: **(i)** examinar, discutir e opinar a respeito do Estudo Técnico de Viabilidade para Realização de Ativo Fiscal Diferido da Companhia; e **(ii)** examinar e opinar sobre as demonstrações financeiras individuais e consolidadas da Companhia, acompanhadas das respectivas notas explicativas e do relatório dos auditores independentes, referentes ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022.
- 6. Deliberações:** Após a discussão das matérias constantes da ordem do dia, os membros do Conselho Fiscal da Companhia, sem quaisquer restrições e por unanimidade de votos, resolveram:
 - 6.1.** Opinar favoravelmente em relação ao estudo técnico de viabilidade elaborado com a finalidade de fundamentação da expectativa de geração de lucros tributáveis futuros que permitam a realização de ativo fiscal diferido registrado na Companhia, conforme cópia que fica arquivada na sede da Companhia.

^{DS}
DAB

^{DS}
FSNF

^{DS}
UMGJ

MINERVA S.A.
Companhia Aberta
CNPJ nº 67.620.377/0001-14
NIRE 35.300.344.022 | CVM nº 20931

**Ata de Reunião do Conselho Fiscal
Realizada em 23 de fevereiro de 2023**

Anexo I

PARECER DO CONSELHO FISCAL

“O Conselho Fiscal da **MINERVA S.A.** (“Companhia”), no exercício de suas atribuições e responsabilidades legais e estatutárias, em reunião realizada em 23 de fevereiro de 2023, no escritório administrativo da Companhia, localizado na Cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Rua Leopoldo Couto de Magalhães Júnior, n.º 758, 8º andar, cj. 82, Itaim Bibi, CEP 04542-000, procedeu ao exame e análise (i) das demonstrações financeiras individuais e consolidadas da Companhia, acompanhadas das respectivas notas explicativas e do relatório dos auditores independentes, referentes ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022. Com base nos exames efetuados e nos esclarecimentos prestados pela administração, o Conselho Fiscal opinou favoravelmente às demonstrações financeiras individuais e consolidadas da Companhia”.

São Paulo, 23 de fevereiro de 2023.

DocuSigned by:
Derival Antonio Bianchi
E19040431000000000000000000000000
Derival Antonio Bianchi

DocuSigned by:
LUIZ MANOEL GOMES JUNIOR
7AB5ED1411077402
Luiz Manoel Gomes Júnior

DocuSigned by:
FRANKLIN SALDANA NEIVA FILHO
19B7A5641A902E11
Franklin Saldana Neiva Filho