

CONSTRUTORA ADOLPHO LINDENBERG S.A.

NIRE 35.300.067.827

CNPJ/MF nº 61.022.042/0001-18

Companhia Aberta

**ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL
REALIZADA EM 24 DE FEVEREIRO DE 2023**

DATA E HORÁRIO E LOCAL: Em 24 de fevereiro de 2023, às 10:00 horas, nas dependências do escritório da Construtora Adolpho Lindenberg S.A., situado na Cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Rua Joaquim Floriano, nº 466, bloco C, 2º andar.

CONVOCAÇÃO E PRESENÇA: Convocação formalizada por *e-mail*, em 20/01/2023. Presentes a totalidade dos Conselheiros Fiscais: (i) Osvaldo Nascimento Gonçalves da Silva, (ii) Daniel Martins Boulos e (iii) Marcelo Curti. Presentes também o Sr. Maurício Piazzon B. Lima, Diretor Financeiro da Companhia, os Srs. Auditores Independentes Fernando Prospero e Tiago Daniel de Santana, da Ernst & Young Auditores Independentes, e o Sr. Edgard Massao Raffaelli, suplente do Sr. Marcelo Cuti, na qualidade de ouvinte.

MESA: Daniel Martins Boulos – Presidente e Natália Kairuz de Aguiar Silva - Secretária.

ORDEM DO DIA: (i) Revisão das Demonstrações Financeiras preliminares da Companhia, relativas ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022; (ii) Esclarecimentos sobre as atividades da Gregório Empreendimento Imobiliário SPE Ltda, inscrita no CNPJ nº 44.225.153/0001-02 (“SPE Gregório”); (iii) Esclarecimentos quanto à baixa dos valores referentes ao mútuo realizado pela Companhia para a Nabi Andrade Construtora Ltda (“Nabi”), conforme consta no item 8.2(a) do 3ºITR.

DELIBERAÇÕES: Com a palavra, o Presidente do Conselho Fiscal, Daniel Boulos, ratifica que todas as informações e documentos solicitados pelo conselheiro Marcelo Curti na última reunião do Conselho Fiscal, bem como as novas solicitações feitas por ele, via e-mail, em 14/02/2023, foram apresentadas, tempestivamente pela Administração da Companhia, também via e-mail, nos dias 20/02/2023 e 23/02/2023, a saber, (1) *Impairment*, (2) Processo POC, (3) PAA's, (4) Matriz de riscos, (5) Parceria EZCAL, (6) Aumento de Capital realizado em 2022, (7) Receitas e Despesas com partes relacionadas; (8) Principais mudanças em provisões e contingências; (9) Documentos referentes as operações envolvendo a Companhia e a SPE Gregório, em especial sobre a aquisição dos lotes referidos no item 11(a) do 3ºITR, os documentos societários de ingresso da EZCAL Participações Ltda. por um *valuation* total de

DS
TS

DS
FP

DS
ONGDS

DS
Juv

DS
MC

DS
MPBL

aproximadamente 9,2 milhões de reais, conforme o item 9(i) do 3ºITR; (10) Esclarecimentos e documentação quanto à baixa dos valores referentes ao mútuo realizado pela Companhia para a Nabi Andrade Construtora Ltda., que consta do item 8.2. do 3ºITR; (11) Cópia dos processos administrativos em curso que envolvam a Companhia, além de todos os ofícios enviados pela Comissão de Valores Mobiliários recebidos pela Companhia no exercício social encerrado em 2022, e (12) Informação sobre a remuneração, fixa e variável, direta e indireta, incluindo quaisquer bonificações e gratificações, paga aos administradores da Companhia (Diretoria e Conselho de Administração). Referidos documentos se encontram arquivados na sede da Companhia.

O Presidente do Conselho Fiscal, o Sr. Daniel Boulos, informa que recebeu uma notificação de 3 acionistas minoritários, em 03/02/2023, arguindo suposto impedimento da sua participação neste Conselho, eis que haveria conflito de interesses ao prestar serviços pontuais para a Companhia. A referida notificação foi respondida em 09/02/2023, rechaçando tal entendimento, conforme cópia já disponibilizada para os demais integrantes do Conselho Fiscal. Assim, o Sr. Daniel Boulos faz constar que não se encontra impedido para participar/deliberar sobre as matérias constantes na Ordem do Dia.

Dito isso, com a palavra o Diretor Financeiro, o Sr. Maurício Piazzon, prestou esclarecimentos sobre a apropriação imobiliária da BARI Incorporação SPE Ltda, inscrita no CNPJ n. 32.233.054/0001-93, com a revisão do POC, conforme planilha demonstrativa apresentada, que fica arquivada na sede da Companhia.

Em seguida, passando à análise das matérias constantes na Ordem do Dia, o Sr. Maurício Piazzon prestou esclarecimentos sobre o item (ii), a respeito da evolução do empreendimento da SPE Gregório, desde as aquisições dos 14 lotes que compuseram o terreno incorporado, recursos envolvidos para tanto e o ingresso da EZCAL (empresa com participação de 50% da Companhia, e 50% da Eztec Empreendimentos e Participações S/A), sendo respondidas e esclarecidas as dúvidas levantadas pelo Conselheiro Marcelo Curti na Reunião, e o material correlato será reencaminhado pela Diretoria da Companhia.

Em seguida, o Sr. Maurício Piazzon prestou os esclarecimentos sobre item (iii) da Ordem do Dia, relativo ao Contrato de Mútuo firmado junto a Nabi, bem como as ações judiciais promovidas pela Companhia para executar a restituição do valor mutuado, bem como sobre as duas Ações de Regresso, visando reaver os custos incorridos pela Companhia, junto aos trabalhadores na Nabi na justiça trabalhista, sendo respondidas e esclarecidas as dúvidas levantadas pelo Conselheiro Marcelo Curti na Reunião, e o material correlato será reencaminhado pela Diretoria da Companhia.

Com a palavra os Auditores Independentes Fernando Prospero e Tiago Daniel de Santana, fizeram suas considerações sobre as Demonstrações Financeiras preliminares da Companhia, conforme apresentação preparada pela Ernst & Young, arquivada na sede da Companhia.

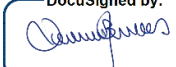
Os Auditores levantaram os efeitos de uma decisão recente do STF, de 08/02/23, sobre a possibilidade deste rever decisões judiciais favoráveis aos contribuintes, ainda que transitadas em julgado, caso a corte mude o seu entendimento sobre a matéria tributária; outrossim, a Companhia e os Auditores entendem que não há, neste momento, reflexos para a Companhia.

Em seguida os Auditores discorreram sobre os ajustes solicitados, identificados durante a auditoria, e atendidos pela Companhia, sendo eles (1) valores de baixa de adiantamentos; (2) valor das novas permutas físicas, (3) Impactos na apropriação societária e (4) apropriação de receita de complemento de permuta.

O Conselheiro Marcelo Curti solicitou esclarecimentos sobre as Notas Explicativas 5, 8.5, 12, e 23, bem como m relatório detalhado sobre as contingências mais relevantes dos processos cíveis. Ao fim, solicitou também a relação de trabalhos executados pelo escritório do Sr. Daniel Boulos à Companhia e respectivos valores pagos no exercício de 2022.

ENCERRAMENTO: Nada mais havendo a tratar, foram encerrados os trabalhos, lavrando-se a presente ata, que, lida e achada conforme, foi por todos os presentes assinada digitalmente. São Paulo, 24 de fevereiro de 2023.


Mesa:

DocuSigned by:

8AA330A04BF54CD...
Daniel Martins Boulos
Presidente

DocuSigned by:

8E35E1C323E54D4...
Natália Kairuz de A. Silva
Secretária

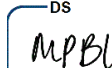
Conselheiros:

DocuSigned by:

AA4A9E57A369464...
Osvaldo Nascimento Gonçalves da Silva

DS


DS


DS


DS


DocuSigned by:



8AA330A04BF54CD...

Daniel Martins Boulos

DocuSigned by:



F3E2C2C58010446...

Marcelo Curti

Diretor Financeiro:

DocuSigned by:



7D18D8CE198149D...

Maurício Piazzon B. Lima

Auditores Independentes Ernst & Young:

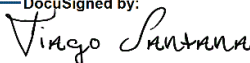
DocuSigned by:



06109DBE247F493...

Fernando Prospero

DocuSigned by:



A0049821A473440...

Tiago Daniel de Santana

DS
ONGDS

DS
NK