

ETERNIT S.A.
C.N.P.J. nº 61.092.037/0001-81
NIRE 35.300.013.344

**ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL
REALIZADA EM 28 DE NOVEMBRO DE 2024**

Aos 28 dias do mês de novembro do ano de dois mil e vinte e quatro, às 10h00, reuniu-se, extraordinariamente e por vídeo conferência, o Conselho Fiscal da ETERNIT S.A. (“Eternit ou Companhia”), sob a coordenação do Sr. Eurico dos Reis Rodrigues Fróes, membro efetivo do Conselho Fiscal, que convidou a mim, Eloahna Barbara de Azevedo Sá Freire, para secretariar os trabalhos. Presentes os demais membros do Conselho Fiscal, Srs. Paulo Henrique Z. Funchal e Valmir Pedro Rossi.

Ordem do dia: Apreciar a proposta submetida à Reunião do Conselho de Administração da Companhia acerca dos seguintes temas:

1. Incorporações das seguintes subsidiárias:

1.1. **Prel Empreendimentos e Participações Ltda (“PREL”)**, inscrita no CNPJ sob o nº 50.943.034/0001-98;

1.2. **Precon Goiás Industrial Ltda. (“PRECON”)**, inscrita no CNPJ sob o nº 02.116.952/0001-09;

1.3. **Atena Consultoria e Participações Ltda (“ATENA”)**, inscrita no CNPJ sob o nº 28.208.786/0001-56;

Deliberações tomadas: Analisada e discutida a matéria constante da ordem do dia, os membros do Conselho Fiscal da Companhia, por unanimidade de votos e sem quaisquer restrições, ratificam, no exercício de suas atribuições e nos limites de suas competências, declarando, ainda, que receberam todos os documentos necessários para a análise da Companhia, sem interferências, à aprovação, em reunião do Conselho de Administração da Companhia da:

1.1. Recomendação da incorporação, pela Companhia, da **Prel Empreendimentos e Participações Ltda (“PREL”)**, inscrita no CNPJ sob o nº 50.943.034/0001-98, com a sua consequente extinção, sem aumento do capital social da Companhia;

1.1.1. Nomeação da empresa especializada KRESTON KBW AUDITORES INDEPENDENTES S/A (“KRESTON”), inscrita no CNPJ/MF sob o nº 22.996.084/0001-06, com sede na Av. Brig Faria Lima, nº 1811, Jardim Paulistano, São Paulo/SP, CEP 05423-040, para atuar como responsável pela elaboração do Laudo de Avaliação a Valor Contábil do patrimônio líquido da **PREL**, a ser incorporada pela Companhia;

- 1.1.2. Proposição da elaboração do respectivo Laudo de Avaliação a Valor Contábil da **PREL**;
 - 1.1.3. Recomendação, em todos os seus termos e condições, da aprovação do Protocolo e Justificação da Incorporação firmado pelas administrações da Companhia e da **PREL** e todos os atos subsequentes necessários à efetivação da incorporação e regularização da situação perante os órgãos competentes, no que for necessário;
- 1.2. Recomendação da incorporação, pela Companhia, da sua controlada integral **Precon Goiás Industrial Ltda. (“PRECON”)**, inscrita no CNPJ sob o nº 02.116.952/0001-09, com a sua consequente extinção, sem aumento do capital social da Companhia;
- 1.2.1. Nomeação da empresa especializada KRESTON KBW AUDITORES INDEPENDENTES S/A (“KRESTON”), inscrita no CNPJ/MF sob o nº 22.996.084/0001-06, com sede na Av. Brig Faria Lima, nº 1811, Jardim Paulistano, São Paulo/SP, CEP 05423-040, para atuar como responsável pela elaboração do Laudo de Avaliação a Valor Contábil do patrimônio líquido da **PRECON**, a ser incorporada pela Companhia;
 - 1.2.2. Proposição da elaboração do respectivo Laudo de Avaliação a Valor Contábil da **PRECON**;
 - 1.2.3. Recomendação, em todos os seus termos e condições, da aprovação do Protocolo e Justificação da Incorporação firmado pelas administrações da Companhia e da **PRECON** e todos os atos subsequentes necessários à efetivação da incorporação e regularização da situação perante os órgãos competentes, no que for necessário;
- 1.3. Recomendação da incorporação, pela Companhia, da **Atena Consultoria e Participações Ltda (“ATENA”)**, inscrita no CNPJ nº 28.208.786/0001-56, com a sua consequente extinção, sem aumento do capital social da Companhia;
- 1.3.1. Nomeação da empresa especializada KRESTON KBW AUDITORES INDEPENDENTES S/A (“KRESTON”), inscrita no CNPJ/MF sob o nº 22.996.084/0001-06, com sede na Av. Brig Faria Lima, nº 1811, Jardim Paulistano, São Paulo/SP, CEP 05423-040, para atuar como responsável pela elaboração do Laudo de Avaliação a Valor Contábil do patrimônio líquido da **ATENA**, a ser incorporada pela Companhia;
 - 1.3.2. Proposição da elaboração do respectivo Laudo de Avaliação a Valor Contábil da **ATENA**; e
 - 1.3.3. Recomendação, em todos os seus termos e condições, da aprovação do Protocolo e Justificação da Incorporação firmado pelas administrações da Companhia e da **ATENA**, e todos os atos subsequentes necessários à efetivação da incorporação e regularização da situação perante os órgãos competentes, no que for necessário.

Estando esgotada a ordem do dia, o Senhor Coordenador concedeu a palavra a quem dela quisesse fazer uso. Ninguém se manifestando, o Sr. Coordenador declarou encerrada a reunião, solicitando-me que lavrasse esta ata, a qual, lida e achada conforme, vai assinada por mim e pelos demais Conselheiros.

São Paulo, 28 de novembro de 2024.

Eurico dos Reis Rodrigues Fróes
Coordenador

Eloahna B. A. Sá Freire
Secretária

Paulo Henrique Z. Funchal

Valmir Pedro Rossi

ANEXOS

Documentos relativos à Ata da Reunião do Conselho Fiscal da Eternit S/A, realizada em 28 de novembro de 2024.

1. Protocolo e Justificação das Incorporações firmado pelos administradores da Companhia e da **PREL, PRECON e ATENA**; e
2. Laudos de Avaliação a Valor Contábil da **PREL, PRECON e ATENA**.

ETERNIT S.A.
C.N.P.J. n° 61.092.037/0001-81
NIRE 35.300.013.344

PARECER DO CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal da Eternit S.A. (“Companhia”), em cumprimento às disposições legais e estatutárias, examinou os Protocolos e Justificações das Incorporações e os Laudos de Avaliação a Valor Contábil disponibilizados pela Companhia e, diante disso, bem como das informações e esclarecimentos recebidos no decorrer da reunião desta data, o Conselho Fiscal considera que os referidos documentos estão aptos para serem submetidos à Assembleia Geral de Acionistas a ser oportunamente convocada.

São Paulo, 28 de novembro de 2024.

Eurico dos Reis Rodrigues Fróes

Paulo Henrique Z. Funchal

Valmir Pedro Rossi