



**ALL – AMÉRICA LATINA LOGÍSTICA S.A.**  
CNPJ/MF nº 02.387.241/0001-60  
NIRE nº 41 3 0001988 6  
Companhia Aberta

**ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 23 DE DEZEMBRO DE 2004**

Às 10:00 horas do dia 23 de dezembro de 2004, na sede da Companhia, reuniram-se os membros do Conselho Fiscal abaixo assinados, com a presença do Diretor Financeiro e de Relações com Investidores da Companhia, Sr. Sérgio Messias Pedreiro, a fim de apreciar, com fundamento no inciso III do art. 163 da Lei nº 6.404/76, a proposta do Conselho de Administração da Companhia a ser submetida à Assembléia Geral de Acionistas convocada para as 9:00 horas do dia 24 de dezembro de 2004, conforme documento anexo (“Proposta”).

**PARECER DO CONSELHO FISCAL**

Considerando ser competência do Conselho Fiscal opinar sobre propostas dos órgãos da administração, a serem submetidas à assembléia geral, relativas a modificação do capital social, os membros efetivos do Conselho Fiscal da ALL – América Latina Logística S.A., Srs. Emanuel Sotelino Schifferle, Newton de Souza Junior e Ricardo Scalzo, no uso de suas atribuições legais, após lerem e discutirem a Proposta, entendem que a mesma corresponde aos interesses da Companhia, estando adequada e em condições de ser submetida à apreciação dos Acionistas. Os membros do Conselho Fiscal indicam, para comparecer à Assembléia na forma do art. 164 da Lei ° 6.404/76, o membro suplente Teóguenes Cavalcante Leite.

**Encerramento.** Nada mais havendo a tratar, foi a reunião encerrada e a presente ata lida, achada conforme e assinada pelos membros do Conselho Fiscal. (Ass.) Emanuel Sotelino Schifferle, Newton de Souza Junior e Ricardo Scalzo.

Confere com o original lavrado em livro próprio.

Curitiba, 23 de dezembro de 2004.

Laudemir N. Miyhasita  
OAB/PR 22.235  
Secretário / Visto do Advogado