



DIRECIONAL ENGENHARIA S.A.
CNPJ 16.614.075/0001-00
NIRE 3130002583-7

ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 7 DE MARÇO DE 2025

1. **DATA, HORA E LOCAL:** Aos 7 dias do mês de março de 2025, às 09:00 horas, em formato exclusivamente digital.
2. **CONVOCAÇÃO E PRESENCAS:** Dispensadas as formalidades para convocação, em decorrência da presença da totalidade dos membros em exercício do Conselho Fiscal, nos termos do artigo 33, parágrafo 1º, do Estatuto Social da Companhia.
3. **MESA:** Presidente: Sr. Bruno Lage de Araújo Paulino
Secretária: Sra. Laura Ribeiro Henriques
4. **ORDEM DO DIA:** (i) Analisar as demonstrações financeiras do 4º trimestre do ano de 2024 e do exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2024, bem como o relatório da Administração; (ii) Examinar a proposta de destinação dos resultados do exercício de 2024; (iii) Examinar a cessão de ações de subsidiária da Companhia; e, (iv) Examinar os resultados dos trabalhos da Auditoria Interna de 2024 bem como o Plano para o exercício social de 2025.
5. **DELIBERAÇÕES:** Após exame e discussão das matérias constantes da ordem do dia, os membros do Conselho Fiscal:
 - (i) Com base nas informações prestadas pela Administração da Companhia, e do Relatório de Auditoria, emitido sem ressalvas pela PricewaterhouseCoopers Auditores Independentes, unanimemente e sem quaisquer restrições, nos termos do artigo 163, incisos VI e VII, da Lei 6.404, de 15 de dezembro 1976, conforme em vigor, os membros do Conselho Fiscal julgaram adequadas as demonstrações financeiras da Companhia referentes ao 4º (quarto) trimestre de 2024, o Relatório da Administração e as Demonstrações Financeiras do exercício social findo em 31 de dezembro de 2024, os quais ficam disponíveis na sede da Companhia, sendo que as suas conclusões estão consubstanciadas no Anexo I à presente ata, julgando-os aptos a serem apreciados pela Assembleia Geral Ordinária da Companhia.

Assim, o Conselho Fiscal da Direcional Engenharia S.A., em cumprimento às disposições legais e estatutárias examinou: o Relatório da Administração e Demonstrações Financeiras do exercício social findo em 31 de dezembro de 2024. Com base nos exames efetuados, considerando, ainda, o parecer dos auditores independentes PricewaterhouseCoopers Auditores Independentes, sem ressalvas e sem ajustes até o momento, bem como as informações e esclarecimentos recebidos no decorrer do exercício, opina que os referidos documentos estão em condições de serem apreciados pela Assembleia Geral Ordinária da Companhia.

- (ii) Examinaram a proposta de destinação dos resultados do exercício de 2024 e opinaram que está em condições de ser apreciada pela Assembleia Geral Ordinária dos acionistas.
 - (iii) Em relação ao item “iii” da Ordem do Dia, a Diretoria comprometeu-se a enviar aos Conselheiros a estrutura negocial da Cessão Onerosa de Ações da Riva Incorporadora S.A, subsidiária da Companhia, conforme consubstanciada no Memorando de Entendimentos celebrado com a Riza Gestora de Recursos Ltda. (CNPJ 12.209.584/0001-99), e, tendo se efetivada a transação, as medidas a serem adotadas para o controle das transações previstas nos Documentos Definitivos a serem celebrados.
 - (iv) Ainda, foram apresentados aos Conselheiros os resultados dos trabalhos de Auditoria Interna realizados pela Companhia bem como o Plano de Ação para o exercício de 2025.
6. **ENCERRAMENTO:** Nada mais havendo a ser tratado, e inexistindo qualquer outra manifestação, foi encerrada a presente reunião, da qual se lavrou a presente Ata que, lida e aprovada, foi assinada por todos os presentes.
7. **ASSINATURAS: Mesa:** Presidente: Bruno Lage de Araujo Paulino; Secretária: Laura Ribeiro Henriques. **Conselheiros presentes:** Bruno Lage de Araujo Paulino, Paulo Sávio Bicalho e Paulo Nobrega Frade.

Confere com o original lavrado em Livro Próprio

Belo Horizonte/MG, 7 de março de 2025.

Documento assinado digitalmente por Laura Ribeiro Henriques, secretária da mesa.

Anexo I à ata da Reunião do Conselho Fiscal da Direcional Engenharia S.A., realizada em 7 de março de 2025.

ANEXO I

PARECER DO CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal da Direcional Engenharia S.A., em cumprimento das disposições legais e estatutárias, examinou o Relatório da Administração e as Demonstrações Financeiras da Companhia, bem como a proposta de destinação dos resultados do exercício, todos relativos ao exercício findo em 31 de dezembro de 2024. Com base nos exames efetuados, nas informações e esclarecimentos recebidos no decorrer do exercício em reuniões com a administração e ainda, o relatório dos auditores independentes PricewaterhouseCoopers Auditores Independentes, opina que os referidos documentos estão em condições de serem apreciados pela Assembleia Geral Ordinária dos acionistas.

Confere com o original lavrado em Livro Próprio

Documento assinado digitalmente por Laura Ribeiro Henriques, secretária da mesa.