

MINUPAR

Companhia aberta
CNPJ 90.076.886/0001-40 – NIRE 43300031161

ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL 27 de março de 2025

1. REALIZAÇÃO:

- 1.1 Em 27 de março de 2025, às 16h, por videoconferência, da sede da empresa na Av. Senador Alberto Pasqualini, nº 1535, bairro São Cristóvão, na cidade de Lajeado/RS, CEP 95.913-162.

2. CONVOCAÇÃO:

- 2.1 Convocada por correspondência eletrônica enviada no dia 24/03/2025 pela Secretária Gabriela.

3. PRESENCAS:

- 3.1 Presentes todos os membros efetivos do Conselho Fiscal: Maria Elvira Lopes Gimenez, Celso Cândido Filho e Henrique Barcelos Ercoli;
- 3.2 Presentes os membros do Conselho de Administração: Chao En Hung, Margareth S. Herrmann, Livia Toshie Suguita Chao, Francisco Asclépio B. Aguiar e André Rafael de Oliveira;
- 3.3 Diretor de Relações com Investidores: Tiago Fonseca Siqueira;
- 3.4 Auditoria Independente: Romeu Sabino e Luciana Medina, representantes da Grant Thornton Auditores Independentes Ltda;
- 3.5 Convidados: Gabriela Costa, Coordenadora de Trabalhos; e Patricia Lange, Supervisora de Contabilidade.

4. DIREÇÃO DOS TRABALHOS:

- 4.1 Presidente: Maria Elvira Lopes Gimenez; Secretária: Gabriela Lerner Costa.

5. PAUTA:

- 5.1 Os assuntos incluídos em pauta para esta reunião conjunta foram: (a) Apresentação dos resultados do exercício social de 2024; (b) Apresentação do parecer dos auditores independentes; (c) Deliberação acerca das Demonstrações Financeiras pelo Conselho de Administração; (d) Deliberação acerca das Demonstrações Financeiras pelo Conselho Fiscal e emissão de parecer; e (e) Definição sobre a divulgação das Demonstrações Financeiras.

6. DEBATES E DELIBERAÇÕES:

- 6.1 Abertos os trabalhos, verificado o quórum de presença e validamente instalada a reunião. Os membros do Conselho Fiscal foram convidados para participar reunião sobre as Demonstrações

MINUPAR

Companhia aberta

CNPJ 90.076.886/0001-40 – NIRE 43300031161

ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

27 de março de 2025

Financeiras em conjunto com o Conselho de Administração, de modo a acompanhar as discussões para a emissão de parecer.

- 6.2 [Demonstrações Financeiras de 2024]** O Diretor Tiago iniciou a apresentação do resultado financeiro anual do exercício social de 2024. Ele destacou os impactos relevantes e as principais informações das Notas Explicativas, enfatizando o impacto das enchentes e a recuperação da Companhia. A Diretoria ressaltou o importante resultado obtido, apesar dos prejuízos observados no exercício, que considera serem fruto das medidas adotadas para enfrentar a crise.
- 6.3 [Parecer dos auditores]** Neste momento, os representantes da Grant Thornton Auditores Independentes Ltda foram convidados para apresentação do parecer sobre as Demonstrações Financeiras do exercício social de 2024. A Sra. Luciana iniciou a apresentação dos trabalhos realizados pela auditoria para emissão da opinião, informando sobre as verificações de independência e conflitos de interesses realizadas, os principais assuntos discutidos com a administração, os retornos recebidos de circularizações e as etapas do trabalho realizado pela auditoria.
- 6.3.1** Ao final, apresentou a opinião do Auditor Independente sobre as Demonstrações Financeiras Anuais do exercício social encerrado em 31.12.2024, sem qualquer ressalva, as quais foram consideradas adequadas e de acordo com a legislação e normas vigentes.
- 6.4 [Deliberação do CA]** Após analisar os documentos, o Conselho de Administração informou a aprovação do Relatório da Administração, das Demonstrações Contábeis e suas Notas Explicativas relativos ao exercício findo em 31.12.2024, nos termos art. 22, do Estatuto Social da Companhia.
- 6.5 [Opinião do Conselho Fiscal]** Os membros do Conselho Fiscal examinaram as demonstrações financeiras em questão, solicitaram informações e esclarecimentos aos administradores e auditores, de modo que, ao final, consideraram estar aptos a emitir a opinião do órgão. Por conseguinte, consideraram adequadamente apresentadas as Demonstrações Financeiras e o Relatório da Administração referentes ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2024, opinando que estão em condições de serem apreciados pela Assembleia Geral Ordinária.
- 6.5.1 [Parecer]** Diante da opinião expressada, os Conselheiros Fiscais aprovaram por unanimidade a divulgação do parecer anexo.
- 6.6 [Divulgação das Demonstrações Financeiras]** Por fim, os Conselheiros foram informados sobre a previsão de que as Demonstrações Financeiras de 2024 sejam divulgadas perante a CVM e B3 até 29.03.2025, sendo publicadas no jornal A Hora no dia 15.04.2025.

MINUPAR

Companhia aberta

CNPJ 90.076.886/0001-40 – NIRE 43300031161

ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL

27 de março de 2025

7. ENCERRAMENTO:

- 7.1 Esgotados os assuntos da ordem do dia, foram encerrados os trabalhos e lavrada a presente ata contendo a íntegra das deliberações, a qual, após lida e em tudo achada conforme, foi aprovada pelos Conselheiros de Administração por correspondência eletrônica e lavrada em livro próprio.

8. ASSINATURAS:

- 8.1 A presente ata foi validamente assinada por meio eletrônico pelos Conselheiros de Administração e pela Secretária: **Maria Elvira Lopes Gimenez**, Presidente da reunião; **Celso Cândido Filho**, Conselheiro Fiscal; **Henrique Barcelos Ercoli**, Conselheiro Fiscal; e **Gabriela Lerner Costa**, Secretária.

Lajeado/RS, 27 de março de 2025.

MINUPAR

Companhia aberta

CNPJ 90.076.886/0001-40 – NIRE 43300031161

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Demonstrações Financeiras do exercício social de 2024

O Conselho Fiscal da Minupar Participações S.A., no exercício de suas atribuições legais e estatutárias, examinou:

- as demonstrações financeiras e respectivas Notas Explicativas, referentes ao exercício social encerrado em 31.12.2024;
- o Relatório da Administração; e
- o relatório sem ressalvas emitido pela Grant Thornton Auditores Independentes Ltda.

Com base nos documentos analisados e nos esclarecimentos prestados pela Administração e pelos Auditores Independentes, os membros do Conselho Fiscal opinam que as Demonstrações Financeiras e suas respectivas Notas Explicativas, bem como o Relatório da Administração referentes ao exercício social encerrado em 31.12.2024, estão adequadamente apresentados, em condições de serem apreciados pelos acionistas em Assembleia Geral Ordinária.

Lajeado/RS, 27 de março de 2025.

Maria Elvira Lopes Gimenez,
Presidente do Conselho Fiscal

Celso Cândido Filho
Conselheiro Fiscal

Henrique Barcelos Ercoli
Conselheiro Fiscal