

ATA DE ASSEMBLEIA GERAL EXTRAORDINÁRIA**LD PARTICIPAÇÕES E INVESTIMENTOS S/A**

CNPJ nº 21.523.876/0001-92

NIRE 32300034551

DATA, HORA e LOCAL: Realizada aos 17 dias do mês de dezembro de 2025, às 16H30, na sede da **LD PARTICIPAÇÕES E INVESTIMENTOS S/A**, sociedade por ações, com sede na Rodovia Othovarino Duarte Santos, nº 712, Sala 12, Bairro Carapina, cidade de São Mateus, Estado do Espírito Santo, CEP 29933-010 (“Companhia”).

CONVOCAÇÃO: Dispensada a publicação de convocação prévia, dada a presença da totalidade das acionistas, na forma do disposto no parágrafo 4º do artigo 124 da Lei 6.404/76, sendo eles, **GISELE DAZZI LORENZONI**, brasileira, casada sob o regime da comunhão parcial de bens, médica, residente e domiciliada à Rua Aleixo Netto nº 1263, apto 501, Bairro Praia do Canto, Vitória/ES, CEP 29.055-145, portadora da carteira de identidade nº 1.552.039 SSP/ES e inscrita no CPF/MF sob o nº 081.209.527-82, nascida em 07/05/1980, natural de Vila Velha/ES, filha de Luiz Lorenzoni e Maria José Dazzi Lorenzoni; **MICHELE DAZZI LORENZONI**, brasileira, solteira, médica, residente e domiciliada à Rua Lúcio Bacelar nº 524, apto 1502, Bairro Praia da Costa, Vila Velha/ES, CEP 29.101-030, portadora da carteira de identidade nº 1.589.940 SSP/ES e inscrita no CPF/MF sob o nº 093.789.297-10, nascida em 10/04/1981, natural de Vila Velha/ES, filha de Luiz Lorenzoni e Maria José Dazzi Lorenzoni; e **DANIELE DAZZI LORENZONI**, brasileira, casada no regime da comunhão parcial de bens, dentista, residente e domiciliada à Avenida Hugo Musso nº 254, apto 601, Bairro Praia da Costa, Vila Velha/ES, CEP 29.101-287, portadora da carteira de identidade nº 1.316.935 SSP/ES e inscrita no CPF/MF sob o nº 071.160.697-80, nascida em 08/10/1976, natural de Vitória/ES, filha de Luiz Lorenzoni e Maria José Dazzi Lorenzoni.

QUÓRUM: Acionistas representando a totalidade do capital social com direito a voto, conforme assinaturas apostas no Livros de Registro de Presenças da Companhia.

COMPOSIÇÃO DA MESA: Presidente: Gisele Dazzi Lorenzoni; Diretora Vice-Presidente: Michele Dazzi Lorenzoni; Diretora Operacional: Daniele Dazzi Lorenzoni.

ORDEM DO DIA: Deliberar sobre o provisionamento dos lucros acumulados apurados em exercícios anteriores e no exercício de 2025, com vistas à distribuição na forma de dividendos até 31/12/2028, em conformidade com o art. 6º-A da Lei nº 15.270/2025, especialmente para fins de atendimento às condições exigidas para a isenção prevista em seu §3º, e artigo 16-A, parágrafo 1º, inciso XII, bem como tratar das providências correlatas.

DELIBERAÇÕES: Os sócios discutiram as disposições introduzidas pela Lei nº 15.270/25, que determinam a necessidade de provisionamento dos lucros destinados à finalidade prevista no art. 6º-A, bem como o procedimento indicado em seu §3º, e artigo 16-A que exige registro formal da decisão societária e adequada contabilização.

Após análise, os sócios aprovaram, por unanimidade, o seguinte:

a) Fica autorizado e determinado o provisionamento dos lucros acumulados em exercícios anteriores e apurados no exercício até 31/10/25 social, no montante de R\$ 21.300.301,99, conforme demonstrações financeiras elaboradas pela administração;

b) O provisionamento terá como finalidade atender às obrigações previstas no art. 6º-A e 16-A da Lei 15.270/25, sendo a distribuição realizada na forma de dividendos até 31/12/2028;

c) Fica autorizada a administração da sociedade a promover os lançamentos contábeis correspondentes, registrar a provisão em conta específica e adotar todas as providências necessárias ao cumprimento da lei;

Condições para a Distribuição Futura:

A distribuição dos valores deverá ser ratificada anualmente, sempre no início do exercício seguinte em relação às distribuições realizadas, podendo o valor ser adicionado ao capital social.

Contabilização e Registros:

O contador da sociedade fica autorizado a efetuar os registros contábeis correspondentes, de modo segregado e transparente, garantindo a adequada comprovação das formalidades legais e contábeis necessárias.

ENCERRAMENTO: E, nada mais havendo a tratar, a Presidente franqueou a palavra a quem dela quisesse fazer uso. A seguir, como não houve manifestação, foram encerrados os trabalhos referentes às deliberações, sendo a presente ata lavrada, em forma de sumário, da qual, uma vez lida e achada conforme por todos assinada, autorizou-se o Secretário, a reproduzir tantas cópias quanto se façam necessárias.

Esta ata é cópia fiel da original lavrada em livro próprio.

São Mateus - ES, 17 de dezembro de 2025.

GISELE DAZZI LORENZONI
PRESIDENTE

MICHELE DAZZI LORENZONI
VICE-PRESIDENTE

DANIELE DAZZI LORENZONI
DIRETORA OPERACIONAL



ASSINATURA ELETRÔNICA

Certificamos que o ato da empresa LD PARTICIPACOES E INVESTIMENTOS S/A consta assinado digitalmente por:

IDENTIFICAÇÃO DO(S) ASSINANTE(S)	
CPF/CNPJ	Nome
07116069780	
08120952782	
09378929710	