

ATA DE ASSEMBLEIA GERAL EXTRAORDINÁRIA

FAZENDA SALINAS IND. E COM. DE BEBIDAS LTDA

CNPJ: 03.218.854/0001-37

NIRE/Registro: 31205700042

Novorizonte, 03 de dezembro de 2025, às 10:00, na sede social da Companhia/Sociedade, localizada em Fazenda Salinas, continuação da Rua Maria Ribeiro, S/N, Bairro Zona Rural, município de Novorizonte – MG.

1. Convocação e Presença

A Assembleia Geral Extraordinária foi instalada em primeira/segunda convocação, conforme o Estatuto Social/Contrato Social, com a presença da totalidade dos sócios/acionistas titulares do capital social, representando 100% (cem por cento) do capital votante. Assumiu a Presidência dos trabalhos o(a) Sr.(a) **Thiago Augusto Durães Medrado**, CPF: **058.415.086-52** e, como Secretário(a), o(a) Sr.(a) **Márcio de Souza e Silva**, Contador, CPF: **698.295.276-20** com registro no CRC MG-055019/O-4.

2. Ordem do Dia

Deliberar sobre a aprovação e distribuição integral dos lucros apurados até 31 de dezembro de 2025, com vistas a garantir a manutenção da isenção tributária para os beneficiários, conforme as disposições transitórias da Lei nº 15.270/2025.

3. Deliberações

O Presidente iniciou a discussão da Ordem do Dia, destacando a necessidade de formalizar a distribuição dos lucros acumulados antes da entrada em vigor da Lei nº 15.270/2025, que altera o regime de tributação dos dividendos a partir de 2026.

Após análise dos documentos contábeis e fiscais, por unanimidade dos presentes, foram tomadas as seguintes deliberações:

3.1. Aprovação de Lucros Acumulados: Fica aprovado o valor total de R\$ **17.482.376 (dezessete milhões, quatrocentos e oitenta e dois mil, trezentos e setenta e seis reais)** em 31/08/2025.

3.2. Aprovação dos Lucros / Resultados: Fica aprovado que os resultados a serem gerados até 31 de dezembro de 2025, onde somente será conhecido no fechamento do balanço.

Destinação: O Lucros Acumulados no item 3.1 e 3.2, após as provisões legais como Imposto de Renda Pessoa Jurídica, Contribuição Social sobre Lucro e a constituição da Reserva Legal prevista em lei, serão integralmente distribuídos aos sócios/acionistas a título de lucros, conforme a participação societária de cada um.

Cronograma de Pagamento: Os lucros ora aprovados e distribuídos serão pagos aos sócios/acionistas até 31 de dezembro de 2028, onde a administração irá disponibilizar os recursos conforme disponibilidade de caixa da entidade.

3.4. Fundamentação Legal: A presente deliberação é tomada com a finalidade de garantir que os lucros apurados no exercício de 2025 e anos anteriores mantenham a condição de isenção do Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF) de 10%, nos termos da Lei nº 15.270/2025, que trata da ultratividade da isenção para lucros aprovados e distribuídos antes da vigência plena da nova tributação.

4. Encerramento

Nada mais havendo a tratar, o Presidente suspendeu a sessão pelo tempo necessário à lavratura da presente Ata, que, após lida e achada conforme, foi assinada por todos os presentes.

Novorizonte, 03 de dezembro de 2025.

Assinaturas:

Presidente da Mesa: **Thiago Augusto Durães Medrado**. CPF: 058.415.086-52

Secretário(a) da Mesa: **Márcio de Souza e Silva – CRCMG-055019/O-4**.

CPF: 698.295.276-20

Sócio/Acionista: **Rafael Vinicius Durães Medrado**. CPF:036.384.606-90

Sócio/Acionista: **Patrícia Flávia Durães Medrado**. CPF: 036.383.076-62