

ATA DE ASSEMBLEIA GERAL EXTRAORDINÁRIA

DROGARIA VENECIANA LTDA

CNPJ: 27.354.091/0001-10

NIRE/Registro: 32.2.0020680-6

Nova Venécia, 09 de dezembro 2025, às 16:00, na sede social da companhia/Sociedade, localizada em Avenida São Mateus, nº 116; Bairro Beira Rio, Nova Venécia E.S.

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 50% (cinquenta por cento) do capital votante. Assumiu a Presidência dos trabalhos o(a) Sr. (a) FILIPE MARCHI DE SOUSA, como Secretário(a), o(a) Sr. (a) TAYNARA C A JESUS FONSECA, Contadora, com registro non CRCMG - 125042/0-1

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\$ 1.112.461,93 (Um milhão, cento e doze mil, quatrocentos e sessenta e um reais e noventa e três centavos) em 31/12/2024.

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 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.

Nova Venécia, 9 de dezembro de 2025.

Assinaturas:

Presidente da Mesa: Taynara C A Jesus Fonseca

Secretário(a) da Mesa: Filipe Marchi de Sousa

Sócio/Acionista: Rafael Z



Documento assinado digitalmente
FILLIPE MARCHI DE SOUSA
Data: 10/12/2025 11:20:45-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>



Documento assinado digitalmente
RAFAEL ZAMPIROLI VIDOTO
Data: 10/12/2025 11:15:47-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>