

## **ATA DE ASSEMBLEIA GERAL EXTRAORDINÁRIA**

**ELETROREZ PARTICIPAÇÕES LTDA**

**CNPJ: 36.977.790/0001-07**

**NIRE: 31211671385**

Betim, 12 de dezembro de 2025, às 12:30 horas, na sede social da Companhia/Sociedade, localizada na Rua Horizonte Belo, nº 571, Bairro Filadélfia, CEP 32670-076, no município de Betim, Estado de Minas Gerais.

### **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 Sr. PRESIDENTE DA MESA RICARDO RODRIGUES RESENDE CPF: 643.805.726-68 e, como Secretário, o Sr. MARCIO DE SOUZA E SILVA – CPF: 698.295.276-20 E REGISTRO 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 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, 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.

Betim, 12 de dezembro de 2025.

Assinaturas:

Presidente da Mesa: RICARDO RODRIGUES RESENDE CPF: 643.805.726-68

Secretário(a) da Mesa: MARCIO DE SOUZA E SILVA – CPF: 698.295.276-20 E  
REGISTRO CRC: MG-055019/O-4

Sócio: RINALDO RODRIGUES REZENDE CPF: 003.080.836-79