

ATA DE ASSEMBLEIA GERAL EXTRAORDINÁRIA

FARMACIA NITEROI LTDA

CNPJ: 55.239.746/0001-44

NIRE/Registro: 4220846868-9

PRESIDENTE GETULIO, 12 de dezembro de 2025, às 09:30 horas, na sede social da Companhia/Sociedade, localizada em R NITEROI, número 1009, SALA 01 02 E 03, NITEROI, PRESIDENTE GETULIO/SC.

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 99% (cem por cento) do capital votante. Assumiu a Presidência dos trabalhos o(a) Sr.(a) PRESIDENTE DA MESA ANDERSON BARTH nº do CPF 010.315.049-82, e, como Secretário(a), o(a) Sr.(a) TAYNARA C. AP. DE JESUS FONSECA CPF - 12080364677 1-MG-125042/O-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 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.

Belo Horizonte, 12 de dezembro de 2025.

Assinaturas:

Presidente da Mesa: ANDERSON BARTH - CPF 010.315.049-82

Secretário da Mesa: TAYNARA C. AP. DE JESUS FONSECA CPF - 12080364677 1-MG-125042/O-1

Sócio/Acionista : MARIA EDUARDA BERTO FELIPONI CPF - 107.196.219-17

Anderson
Barth:0103150498
2

Assinado de forma digital por
Anderson Barth:01031504982
Dados: 2025.12.16 11:47:10
-03'00'

Documento assinado digitalmente
gov.br MARIA EDUARDA BERTO FELIPONI
Data: 18/12/2025 08:06:08-0300
Verifique em <https://validar.it.gov.br>