

ATA DE ASSEMBLEIA GERAL EXTRAORDINÁRIA

FARMACIA ULTRAFARMA LTDA

CNPJ: 02.391.030/0001-00

NIRE/Registro 42600142919

Jaraguá do Sul, 10 de dezembro 2025, às 10:20, na sede social da companhia/Sociedade, localizada em Avenida Getúlio Vargas nº55; Bairro Centro Rio, Jaraguá do Sul S.C.

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% (cinquenta por cento) do capital votante. Assumiu a Presidência dos trabalhos o(a) Sr.(a) ODIRLEY ORIVAL PEREIRA, 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\$ 162.742,54 (Cem sessenta e dois mil, setecentos e quarenta e dois reais e cinquenta e quatro centavos) em 30/09/2025.

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 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.

Jaraguá do Sul , 10 de dezembro de 2025.

Assinaturas:

Presidente da Mesa: Odirley Orival Pereira

Secretário(a) da Mesa: TAYNARA C A JESUS FONSECA