

ATA DE REUNIÃO DE QUOTISTAS DE SOCIEDADE EMPRESÁRIA LTDA

L. S - ENGENHARIA E EMPREENDIMENTOS LTDA

NIRE 24200611640

CNPJ 16.836.323/0001-50

I – DIA, HORA E LOCAL

Reunião realizada às 10:00 (dez) horas do dia 24/12/2025, na sede da empresa, na cidade de Natal-RN, na Rua Marize Bastier, 420, Edifício Empresarial Delmiro Gouveia, Sala 401, Lagoa Nova, CEP 59075-070.

II – CONVOCAÇÃO E PRESENÇA

Foram convocados e se fizeram presentes os dois e únicos sócios, Sr. **SEBASTIÃO MARTINS SOBRINHO**, brasileiro, casado sob o regime de comunhão parcial de bens, engenheiro civil, nascido em 10/07/1952, portador da cédula de identidade profissional de nº 2101829703 CREA/RN, inscrito no CPF/MF sob nº **086.085.044-72**, detentor de 40% (quarenta por cento) do capital social da empresa, e Sr. **LEONARDO DANTAS MARTINS**, brasileiro, casado sob o regime de comunhão parcial de bens, engenheiro civil, nascido em 26/12/1985, portador da cédula de identidade profissional de nº 2107709319 CREA/RN, inscrito no CPF/MF sob nº **059.244.434-18**, ambos acima com endereço comercial na Rua Marize Bastier, 420, Edifício Empresarial Delmiro Gouveia, Sala 401, Lagoa Nova, Natal/RN, CEP 59075-070, detentor de 60% (sessenta por cento) do capital social da empresa, detentores de 100% (cem por cento) do capital social da empresa, onde atenderam todas as formalidades legais.

III – MESA

Presidente: **LEONARDO DANTAS MARTINS**

Secretário: **SEBASTIÃO MARTINS SOBRINHO**

IV – ORDEM DO DIA

Deliberação sobre a distribuição e eventual pagamento aos sócios das reservas de lucros acumulados até 31/12/2025, definição do cronograma de pagamentos até 31/12/2028.

Deliberações:

- Considerando a necessidade de aprovar, até 30/04/2026, as contas e demonstrações contábeis relativas ao exercício social a ser encerrado em 31/12/2025, nos termos da legislação aplicável;
- Considerando as reservas de lucros e/ou lucros acumulados existentes até 31/12/2024 e, porventura, a serem constituídos até essa data 31/12/2025, conforme apurados e demonstrados na escrituração contábil e demonstrações financeiras da sociedade;
- Considerando a conveniência de programar o pagamento desses valores até 31/12/2028, observada a legislação vigente à época de cada pagamento, inclusive quanto ao tratamento de isenção aplicável a sócios pessoas físicas, se e quando cabível;
- Considerando a possibilidade de alterações legais supervenientes (inclusive medidas provisórias e atos normativos) que possam afetar a forma e a tributação da distribuição;

1. Identificação do Montante Distribuível:

a) Fica reconhecido que o montante distribuível corresponderá aos lucros acumulados e/ou reservas de lucros existentes até 31/12/2024, que serão acrescidos do lucro, porventura, constituídos até 31/12/2025, conforme apurados nas demonstrações contábeis regularmente escrituradas e aprovadas, deduzidas as reservas legais/contratuais obrigatórias, provisões e retenções necessárias à preservação do capital social, solvência, continuidade operacional e cumprimento de obrigações presentes e futuras.

b) A distribuição deverá observar a suficiência de caixa e os testes de liquidez e solvência, a continuidade dos negócios, podendo a administração escalonar os pagamentos dentro do prazo aqui estabelecido.

2. Aprovação da Distribuição e Diretrizes de Pagamento:

a) Fica aprovada a distribuição aos sócios, proporcionalmente às respectivas participações no capital social na data-base de 31/12/2025 (salvo disposição contratual diversa ou ata deliberando desproporcionalidade de distribuição), dos lucros acumulados e/ou reservas de lucros, até o limite do saldo efetivamente disponível apurado na contabilidade.

b) Pagamentos: os valores poderão ser pagos em parcelas e prazos definidos pela administração, até a data-limite de 31/12/2028, podendo os cronogramas ser ajustados por ato da administração, desde que mantido o prazo final e assegurada a transparência em comunicados aos sócios.

c) Tratamento Tributário: os pagamentos serão efetuados com o tratamento de isenção aplicável à distribuição de lucros aos sócios pessoas físicas, quando e enquanto a legislação vigente à época de cada pagamento assegurar tal isenção, condicionada à comprovação contábil regular dos resultados, sem prejuízo de eventuais alterações legislativas supervenientes.

d) Forma de Pagamento: Transferência bancária para contas indicadas pelos sócios, facultada a compensação com eventuais débitos líquidos e certos mantidos pelos sócios perante a sociedade.

e) Atualização Monetária e Encargos: salvo deliberação em contrário, os valores não sofrerão atualização monetária, juros ou outros encargos, por se tratar de distribuição de lucros.

f) Condições: a distribuição fica condicionada (i) à inexistência de prejuízos acumulados a absorver, (ii) à manutenção de reservas obrigatórias e contratuais, (iii) à preservação da integridade do capital social e (iv) à observância de indicadores mínimos de liquidez definidos pela administração.

g) A presente deliberação é autorizativa e não gera passivo obrigatório. A exigibilidade de cada parcela dependerá de declaração específica, observados o fluxo de caixa, a continuidade dos negócios, a inexistência de prejuízos acumulados, a integridade do capital social e as demais restrições legais e contratuais.

4. Poderes à Administração

a. Ficam os administradores autorizados a: (i) definir e alterar o cronograma de pagamentos dentro do prazo final de 31/12/2028; (ii) adotar todas as providências operacionais e contábeis pertinentes; (iii) emitir comunicações aos sócios; (iv) promover registros/arquivamentos perante a Junta Comercial ou demais órgãos, inclusive na Central de

Balancos <https://www.gov.br/centraldebalancos/demonstracoes>, se e quando necessários; (v) praticar todos os atos necessários ao fiel cumprimento desta deliberação.

5. Ratificações

Permanecem inalteradas as demais disposições do contrato social. Esta deliberação produz efeitos a partir de sua aprovação, respeitadas as condições e prazos aqui definidos.

Encerramento, nada mais havendo a tratar, foi a presente ata lavrada, lida, aprovada e assinada.



Documento assinado digitalmente
LEONARDO DANTAS MARTINS
Data: 24/12/2025 11:04:44-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

LEONARDO DANTAS MARTINS
Sócio
(Presidente)

SEBASTIÃO MARTINS SOBRINHO
Sócio
(Secretário)