

# ATA DE ASSEMBLEIA GERAL EXTRAORDINÁRIA

## DROGARIA E PERFUMARIA MEIRELES LTDA

CNPJ: 26.639.480/0001-29

NIRE/Registro: 31210760155

Belo Horizonte, 3 de dezembro de 2025, às 09:50 horas, na sede social da Companhia/Sociedade, localizada em AV. Brasília, 1673, São Benedito, Santa Luíz/MG

### 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(a) Sr.(a) PRESIDENTE DA MESA Ailton Meireles Junior CPF 042.344.076-40 , e, como Secretário(a), o(a) Sr.(a) Taynara C. A. Jesus Fonseca CPF 120.803.646-77 com registro no CRC-MG-125042/01.

### 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. 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, 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, 3 de dezembro de 2025.


Assinaturas:


Presidente da Mesa: Ailton Meireles Junior CPF 042.344.076-40

Secretário da Mesa: Taynara C. A. Jesus Fonseca CPF: 120.803.646-77 -

CRC: MG-125042/01.

Sócio/Acionista: Fabricio Suriani Meireles CPF 031.716.876-23

Documento assinado digitalmente  
 **FABRÍCIO SURIANI MEIRELES**  
Data: 18/12/2025 12:18:21-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Documento assinado digitalmente  
 **AILTON MEIRELES JUNIOR**  
Data: 18/12/2025 12:33:19-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>