

ATA DE ASSEMBLEIA GERAL EXTRAORDINÁRIA

DROGARIA ANA & ANA CARANDAI LTDA

CNPJ: 14.926.363/0001-67

NIRE/Registro:

Carandaí, 29 de dezembro de 2025, às 15:00 na sede social da Companhia/Sociedade, localizada em rua Raul Soares, nº 94, bairro Centro, Carandaí– 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) ELAINE TEIXEIRA DE ABREU, CPF 514.023.356-87. e, como Secretário(a), o(a) Sr.(a) Taynara C A Jesus Fonseca, CPF 120.803.646-77, Contadora, com registro no CRC 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, foi tomada a seguinte deliberação:

3.1. Aprovação de Lucros Acumulados: Fica aprovado o valor total de R\$ 1.913.774,94 (**Um milhão, novecentos e treze mil, setecentos e setenta e quatro reais e noventa e quatro centavos**) em 30/11/2025.

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: Os 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 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.

3.3. 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.

Carandaí, 29 de dezembro de 2025.

Assinaturas:

Presidente da Mesa: ELAINE TEIXEIRA DE ABREU, CPF 514.023.356-87

Secretário(a) da Mesa: Taynara C A Jesus Fonseca – CPF 120.803.646-77 CRC 1-MG-125042/O-1