

ATA DE ASSEMBLEIA GERAL EXTRAORDINÁRIA**PORTO NICO PARTICIPAÇÕES S/A**

CNPJ nº 40.936.333/0001-41

NIRE 32300042503

DATA, HORA e LOCAL: Realizada aos 17 dias do mês de dezembro de 2025, às 16H30, na sede da **PORTO NICO PARTICIPAÇÕES S/A**, sociedade por ações, com sede na Rodovia Othovarino Duarte Santos, nº 712, Sala 16, Bairro Carapina, cidade de São Mateus, Estado do Espírito Santo, CEP 29933-010 (“Companhia”).

CONVOCAÇÃO: Dispensada a publicação de convocação prévia, dada a presença da totalidade das acionistas, na forma do disposto no parágrafo 4º do artigo 124 da Lei 6.404/76.

QUÓRUM: Acionistas representando a totalidade do capital social com direito a voto, conforme assinaturas apostas no Livros de Registro de Presenças da Companhia, a saber:

MARA RUBIA ROSA PORTO NICO, brasileira, casada sob regime de comunhão parcial de bens, empresária, portadora da Carteira de Identidade nº 1.135.446 SSP/ES e CPF nº 039.300.107-55, residente na Rua Morobá, nº 12, Bairro Chácara do Cricaré, São Mateus/ES, CEP 29.934-330;

YURI PORTO NICO, brasileiro, solteiro, engenheiro civil, portador da Carteira de Identidade nº 3.348.075 SSP/ES e CPF nº 149.638.067-38, residente na Rua Morobá, nº 12, Bairro Chácara do Cricaré, São Mateus/ES, CEP 29.934-330;

RAYSA PORTO NICO, brasileira, solteira, estudante, portadora da Carteira de Identidade nº 3.348.255 SSP/ES e CPF nº 149.638.077-00, residente na Rua Morobá, nº 12, Bairro Chácara do Cricaré, São Mateus/ES, CEP 29.934-330.

JOSÉ CARLOS NICO, brasileiro, divorciado, nascido em 15/11/1966, empresário, portador da carteira de identidade de nº 671.557 e CPF nº 925.535.837-53, residente na Rua Morobá, nº 12, Chácara do Cricaré, São Mateus-ES, CEP 29934-330.

COMPOSIÇÃO DA MESA: Presidente: Yuri Porto Nico; Secretário: José Carlos Nico.

ORDEM DO DIA: Deliberar sobre o provisionamento dos lucros acumulados apurados em exercícios anteriores e no exercício de 2025, com vistas à distribuição na forma de dividendos até 31/12/2028, em conformidade com o art. 6º-A da Lei nº 15.270/2025, especialmente para fins de atendimento às condições exigidas para a isenção prevista em seu §3º, e artigo 16-A, parágrafo 1º, inciso XII, bem como tratar das providências correlatas.

DELIBERAÇÕES: Os sócios discutiram as disposições introduzidas pela Lei nº 15.270/25, que determinam a necessidade de provisionamento dos lucros destinados à finalidade prevista no art. 6º-A, bem como o procedimento indicado em seu §3º, e artigo 16-A que exige registro formal da decisão societária e adequada contabilização.

Após análise, os sócios aprovaram, por unanimidade, o seguinte:

a) Fica autorizado e determinado o provisionamento dos lucros acumulados em exercícios anteriores e apurados no exercício até 31/10/25 social, no montante de R\$ 20.364.123,19, conforme demonstrações financeiras elaboradas pela administração;

b) O provisionamento terá como finalidade atender às obrigações previstas no art. 6º-A e 16-A da Lei 15.270/25, sendo a distribuição realizada na forma de dividendos até 31/12/2028;

c) Fica autorizada a administração da sociedade a promover os lançamentos contábeis correspondentes, registrar a provisão em conta específica e adotar todas as providências necessárias ao cumprimento da lei;

Condições para a Distribuição Futura:

A distribuição dos valores deverá ser ratificada anualmente, sempre no início do exercício seguinte em relação às distribuições realizadas, podendo o valor ser adicionado ao capital social.

Contabilização e Registros:

O contador da sociedade fica autorizado a efetuar os registros contábeis correspondentes, de modo segregado e transparente, garantindo a adequada comprovação das formalidades legais e contábeis necessárias.

ENCERRAMENTO: E, nada mais havendo a tratar, a Presidente franqueou a palavra a quem dela quisesse fazer uso. A seguir, como não houve manifestação, foram encerrados os trabalhos referentes às deliberações, sendo a presente ata lavrada, em forma de sumário, da qual, uma vez lida e achada conforme por todos assinada, autorizou-se o Secretário, a reproduzir tantas cópias quanto se façam necessárias.

Esta ata é cópia fiel da original lavrada em livro próprio.

São Mateus - ES, 17 de dezembro de 2025.

YURI PORTO NICO
PRESIDENTE

JOSÉ CARLOS NICO
SECRETÁRIO



ASSINATURA ELETRÔNICA

Certificamos que o ato da empresa PORTO NICO PARTICIPACOES S/A consta assinado digitalmente por:

IDENTIFICAÇÃO DO(S) ASSINANTE(S)	
CPF/CNPJ	Nome
92553583753	
14963806738	