

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO 2025

Senhores Acionistas: Atendendo às disposições legais e estatutárias, a Administração da **ROX PARTICIPAÇÕES S/A** apresenta-lhes, a seguir, o Relatório da Administração e as Demonstrações Financeiras preparadas de acordo com a International Financial Reporting Standards (IFRS) e com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil e em obediência as normas estabelecidas pela Lei nº 6.404/76 com alterações introduzidas pela Lei nº 11.638/07, referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2025 com valores apresentados em milhares de reais.

1. Contexto empresarial:

A Rox Participações S.A. é uma sociedade anônima de capital fechado e tem como objeto social a participação, como quotista ou acionistas em outras sociedades, sejam estas simples ou empresárias, e iniciou as suas atividades em 21 de janeiro de 2008.

A Companhia possui participação societária nas seguintes entidades coligadas:

- Predial JM Imobiliária e Participações S/A – 41,58%

Predial JM Imobiliária e Participações S.A. é uma sociedade anônima de capital fechado e tem como objeto social a administração, compra, venda e locação de imóveis urbanos e rurais, construção civil, incorporação imobiliária, execução de loteamentos e a participação como acionista ou quotista em outras sociedades, sejam estas simples ou empresárias e iniciou as suas atividades em 21 de janeiro de 2008.

2. Ética e Conformidade

A Rox preocupa-se com os padrões mais elevados de Ética e Conduta em todas as atividades do negócio, pois acredita ser esse o único caminho para gerar valor para toda sua cadeia de relacionamento (clientes, empregados, acionistas, fornecedores, parceiros, meio ambiente e comunidades).

Corroborando com os valores Éticos e de conformidade, a Rox, juntamente com todo o Grupo continua atuante nos tópicos relacionados ao Código de Ética e Conduta, bem como no Canal de Denúncias.

Funcionários e terceiros que ingressaram na companhia são treinados e recebem um exemplar do Código de Ética e certificado de conclusão.

O Comitê Gestor da Segurança da Informação para tratar assuntos ligados à LGPD continua ativo e com reuniões periódicas.

3. Gestão de Pessoas

Realizamos pesquisas diárias sobre a saúde dos funcionários e disponibilizamos um serviço de teleatendimento em saúde, que agrega também o serviço de telemedicina, e funciona 24 horas por dia, sete dias por semana, todos os dias do ano.

O objetivo dessa implantação é levar comodidade aos beneficiários e dependentes que podem, por meio do serviço, obter esclarecimentos sobre qualquer tipo de dúvida em relação à saúde ou ter acesso a uma consulta médica sem sair de casa.

4. Política de reinvestimento de lucros e distribuição de dividendos constates de acordo de acionistas

Conforme art. 26º do Estatuto social item (iii), os prejuízos contábeis serão mantidos em conta própria para compensação em resultados futuros.

A destinação do resultado apurado no exercício de 2025 se dará por meio de AGO e será registrada na JUCEMG.

5. Modificação do capital social

Para o ano de 2025, não tivemos alterações no capital social da Companhia, que, totalmente subscrito e integralizado, é de R\$ 223.170.806,46 (duzentos e vinte e três milhões, cento e setenta mil, oitocentos e seis reais e quarenta e seis centavos), dividido em 225.119.849 (duzentas e vinte e cinco milhões, cento e dezenove mil, oitocentas e quarenta e nove) ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal.

Balanços Patrimoniais

ATIVO	2025	2024
CIRCULANTE		
Disponibilidades e Aplicações Financeiras	291	642
Adiantamentos a Fornecedores	23	15
Impostos a recuperar	88	127
Impostos a compensar	-	2
Outros ativos	1	1
TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	403	787
NÃO CIRCULANTE		
Créditos com partes relacionadas	4.920	1.728
Imobilizado	25	25
Investimentos		
Investimentos	217.307	217.956
TOTAL DO ATIVO NÃO CIRCULANTE	222.252	219.709
TOTAL DO ATIVO	222.655	220.496
PASSIVO	2025	2024
CIRCULANTE		
Fornecedores	29	18
Folhas a pagar	52	30
Obrigações fiscais	4	4
Obrigações sociais	60	35
Provisões	5	
	89	75
TOTAL DO CIRCULANTE	234	162
NÃO CIRCULANTE		
Outras obrigações com partes relacionadas	4.000	2.500
TOTAL DO NÃO CIRCULANTE	4.000	2.500
Capital Social	223.171	223.171
Reserva de legal	-	-
Prejuízos acumulados	(4.750)	(5.337)
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	218.421	217.834
TOTAL DO PASSIVO	222.655	220.496

Demonstração do Resultado do Exercício

	2025	2024
Receita Líquida	-	-
Custo dos Produtos Vendidos	-	-
RESULTADO BRUTO	-	-
DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS		
Despesas Administrativas	(1.726)	(1.515)
Outras Receitas /Despesas Operacionais	(13)	(38)
Resultado de equivalência patrimonial MEP	2.544	2.297
Resultado antes das receitas/despesas financeiras	805	743
Receitas Financeiras	111	51
Despesas Financeiras	(1)	(2)
Resultado após financeiro	915	793
Outras Receitas/Despesas não operacionais	(327)	(575)
Resultado Antes dos Impostos	588	218
Imposto de renda e contribuição social	-	-
RESULTADO DO EXERCÍCIO	588	218

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

EVENTOS	Capital Social	Reserva Legal	Retenção de Lucros	Lucros/Prejuízos Acumulados	Total
Saldo em 01 de janeiro de 2024	223.171	-	-	(5.556)	217.615
Resultado do Exercício	-	-	-	218	218
Aumento de capital	-	-	-	-	-
Redução de Capital	-	-	-	-	-
Saldo em 31 de dezembro 2024	223.171	-	-	(5.338)	217.834
Resultado do Exercício	-	-	-	588	588
Aumento de capital	-	-	-	-	-
Redução de Capital	-	-	-	-	-
Saldo em 31 de dezembro 2025	223.171	-	-	(4.750)	218.421

Demonstração dos resultados abrangentes

	31/12/2025	31/12/2024
Resultado do Exercício	588	218
Outros Resultados Abrangentes	-	-
Resultado Abrangente Total do Exercício	588	218

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

	2025	2024
Resultado do exercício	588	218
Ajustes p/conciliar o lucro líquido exercício com fluxo de caixa das atividades operacionais:		
Resultado de Equivalência Patrimonial - MEP	(2.544)	(2.297)
Resultado ajustado	(1.956)	(2.079)
Redução (aumento) de ativos operacionais:		
Impostos e contribuições a recuperar	42	(4)
Outros ativos	(8)	(13)
Aumento (redução) dos passivos operacionais:		
Fornecedores	12	7
Impostos e contribuições sociais a recolher	45	(10)
Outros passivos circulantes e não circulantes	1.513	2.520
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	1.604	2.500
Imposto de Renda e contribuição social pagos no exercício	-	-
Caixa gerado pelas atividades operacionais	(352)	421
Fluxos de caixa das atividades de investimento		
Aquisição de Imobilizado	1	(25)
Caixa aplicado nas atividades de investimentos	1	(25)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Débitos com partes relacionadas	-	-
Caixa aplicado nas atividades de financiamento		-
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa	(351)	396
Caixa e equivalente de caixa no início do período	642	246
Caixa e equivalente de caixa no fim do período	291	642
Aumento (redução) líquido do caixa e equivalentes de caixa	(351)	396

DIRETORIA

Diretores – Rômulo Diniz Nogueira
Sérgio Diniz Nogueira
Cássio Diniz Nogueira
Frank Diniz Nogueira
Tânia Mara Diniz Nogueira

Contador – Daniel Ferreira dos Santos
CRCMG – 85.174/O-2