

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO 2022

Senhores Acionistas: Atendendo às disposições legais e estatutárias, a Administração da **FÊNIX PARTICIPAÇÕES E NEGÓCIOS 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 2022 com valores apresentados em milhares de reais.

1. Contexto empresarial:

Fênix Participações e Negócios S/A é uma sociedade anônima de capital fechado e tem como objeto social a participação como acionista ou quotista em outras sociedades, sejam estas anônimas, empresariais ou simples e iniciou as suas atividades em 24 de agosto de 2011.

A Fênix faz parte do Grupo J Mendes ("Grupo"), grupo que possui investimentos em mineração, imobiliário e no setor agropecuário, e tem por objeto social a participação em outras sociedades. Sua controladora é a J Mendes Empreendimentos e Participações Ltda.

Os acionistas da Companhia estão avaliando a aquisição de participação em algum dos investimentos dentro do contexto do Grupo J Mendes com o objetivo de equalizar o resultado e fluxos de caixa da Companhia. Enquanto estes investimentos não são adquiridos, a Companhia permanece em estágio pré-operacional e possui uma aeronave que é utilizada pelos acionistas do Grupo J Mendes, tanto para fins de negócio quanto particulares, em que para fins de negócio a Companhia não recebe pela cessão da aeronave e nos casos particulares a Companhia recebe os reembolsos dos custos de cada viagem. Durante este processo de avaliação dos investimentos a serem realizados, os acionistas vêm garantindo os recursos necessários para manter a Companhia em operação nos próximos exercícios.

Considerando a natureza das atividades da Companhia acima descritas, até a data de autorização para emissão dessas demonstrações financeiras, a Administração avalia que não houve nenhuma mudança relevante nas operações da Companhia

2. Ética e Conformidade

A Fênix 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, em 2022 a Fênix, juntamente com todo o Grupo e auxílio de consultoria independente, submeteu o Código de Conduta e Ética para aprovação dos membros do Conselho e após ajustes solicitados, no ano de 2022, fizemos ampla divulgação assim como o Canal de Denúncias. Funcionários, terceiros bem como Diretores, todos foram treinados e receberam 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. Auditores Independentes

A política de atuação do Grupo na contratação de serviços adicionais de auditoria externa se fundamenta nos princípios que preservam a independência do auditor independente. Esses princípios consistem, de acordo com os princípios internacionalmente aceitos: (a) o auditor não deve auditar seu próprio trabalho, (b) o auditor não deve exercer funções gerenciais no seu cliente e (c) o auditor não deve promover os interesses de seu cliente.

A contratação dos nossos auditores independentes foi aprovada por nossa diretoria, sendo que os serviços por eles prestados referem-se à auditoria das demonstrações financeiras. A título de informação a empresa contratada para executar os serviços de auditoria externa referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022 foi a Deloitte Touche Tohmatsu Auditores Independentes Ltda.

Durante o exercício de 2022 a Deloitte prestou além dos serviços de auditoria independente das demonstrações financeiras, o treinamento relacionado as leis anticorrupção e serviços de canal de denúncias do grupo J. Mendes, os quais foram contratados diretamente pela parte relacionada Ferro + Mineração S.A e que não configuram perda de independência relacionada ao trabalho de auditoria.

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

Conforme art. 21º do Estatuto social item (iii), os prejuízos contábeis serão mantidos em conta própria para compensação em resultados futuros.

Conforme e respeitando os dizeres do parágrafo único do art. 20 do Estatuto Social, em 08/11/2022 foi efetuada distribuição de dividendos intercalares, com base no lucro apurado em balanço levantado em 31 de outubro de 2022 e registrada em ata de nº 9687868 arquivada na JUCEMG.

6. Modificação do capital social

Para o ano de 2022, tivemos alteração no Capital Social da Entidade, conforme ata registrada na JUCEMG em 09/11/2022 sob o nº 9683129, ocorreu absorção de prejuízos de exercícios anteriores, na ordem de R\$ 12.217.838,81 (doze milhões, duzentos e dezessete mil, oitocentos e trinta e oito reais e oitenta e um centavos), nos termos do artigo 173 da Lei das S.A, sem cancelamento de ações. Nesta mesma ata, foi aprovado o aumento de capital social da Companhia em R\$ 2.000.000,00 (dois milhões de reais), passando o mesmo para R\$ 23.740.281,00 (vinte e três milhões, setecentos e quarenta mil, duzentos e oitenta e um reais), mediante a emissão privada de 2.000.000 (dois milhões) de ações ordinárias, nominativas, e sem valor nominal, ao preço de emissão de R\$ 1,00 (um real) por ação. As ações ora emitidas foram integralmente subscritas e integralizadas pelos acionistas mediante capitalização de créditos por eles detidos em face da Companhia a título de Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC), nos termos do Boletim de Subscrição constante nesta ata. O capital social da Companhia, totalmente subscrito e integralizado, é de R\$ 23.740.281,00 (vinte e três milhões, setecentos e quarenta mil, duzentos e oitenta e um reais), dividido em 57.878.000 (cinquenta e sete milhões, oitocentas e setenta e oito mil) ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal”.

Balanco Patrimonial

ATIVO	31/12/2022	31/12/2021	PASSIVO	31/12/2022	31/12/2021
CIRCULANTE			CIRCULANTE		
Caixa e equivalentes de caixa	2	3.455	Fornecedores	18	175
Aplicações financeiras	17.199	-	Imposto de renda e contribuição social a pagar	185	1.349
Débitos com partes relacionadas	67	-	Empréstimos e financiamentos	496	1.415
Outros ativos	126	286	Obrigações fiscais	24	38
Total do ativo circulante	17.394	3.741	Obrigações sociais	54	77
NÃO CIRCULANTE			Outras contas a pagar	31	140
Imobilizado	18.327	21.708	Total do passivo circulante	808	3.194
Total do ativo não circulante	18.327	21.708	Provisões para riscos	-	18
			Empréstimos e financiamentos	-	496
			Total do passivo não circulante	-	514
			PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			Capital social	23.741	33.958
			Reserva legal	633	-
			Prejuízo acumulado	-	(12.217)
			Reserva de Lucro	10.539	-
			Total do patrimônio líquido	34.913	21.741
TOTAL DO ATIVO	35.721	25.449	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	35.721	25.449

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	31/12/2022	31/12/2021
OUTRAS RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS		
Despesas administrativas	(4.872)	(8.507)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquido	24.907	8.233
RESULTADO OPERACIONAL	20.035	(274)
Resultado financeiro líquido	1.893	(11)
RESULTADO ANTES DO IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	21.928	(285)
Imposto de Renda e Contribuição Social	(9.272)	(2.920)
Lucro ou Prejuízo do exercício	12.656	(3.205)
Lucro (Prejuízo) por ação - R\$ (básico e diluído)	0,22	(0,06)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE

	31/12/2022	31/12/2021
Lucro (Prejuízo) líquido do exercício	12.656	(3.205)
Outros resultados abrangentes	-	-
Resultado abrangente total	12.656	(3.205)

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	<u>Capital Social</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Prejuízos acumulados</u>	<u>Reserva de lucro</u>	<u>Total</u>
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020	33.958	-	(9.012)	-	24.946
Prejuízo líquido do exercício	-	-	(3.205)	-	(3.205)
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021	33.958	-	(12.217)	-	21.741
Aumento de capital	2.000	-	-	-	2.000
Redução de capital	(12.217)	-	12.217	-	-
Lucro líquido do exercício	-	-	-	12.656	12.656
Constituição de reserva legal	-	633	-	(633)	-
Distribuição de lucros através de dividendos	-	-	-	(3.800)	(3.800)
Ajustes dos anos anteriores	-	-	-	2.316	2.316
SALDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	23.741	633	-	10.539	34.913

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e da contribuição social	21.928	(285)
Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais		
Depreciação e amortização	1.263	3.633
Ganho na alienação de ativo imobilizado	(25.066)	(8.397)
Rendimento sobre aplicações financeiras	(2.102)	-
Juros sobre empréstimos	174	204
Provisões para riscos	(18)	18
Redução (aumento) dos ativos operacionais:		
Impostos e contribuições a recuperar	-	2
Débito com partes relacionadas	(67)	-
Outros ativos	157	(75)
Aumento (redução) nos passivos operacionais:		
Fornecedores	(157)	160
Impostos e contribuições e obrigações sociais	(205)	-
Outros passivos	(107)	(318)
Caixa gerado (aplicado) nas atividades operacionais	<u>(4.200)</u>	<u>(5.058)</u>
Outros fluxos de caixa das atividades operacionais:		
Imposto de renda e contribuição social pagos no exercício	(10.268)	(1.575)
Pagamento de juros sobre empréstimos	(174)	(202)
Caixa gerado (aplicado) nas atividades operacionais	<u>(14.642)</u>	<u>(6.835)</u>
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO		
Aquisição de ativo imobilizado	(14)	(7)
Aplicações financeiras	(15.097)	-
Caixa recebido na alienação de ativo imobilizado	29.515	9.617
Caixa gerado pelas das atividades de investimento	<u>14.404</u>	<u>9.610</u>
FLUXOS DE CAIXA NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Distribuição de dividendos aos acionistas	(3.800)	-
Aumento de capital social	2.000	-
Pagamento de principal de empréstimos	(1.415)	(1.311)
Caixa aplicado nas atividades de financiamento	(3.215)	(1.311)
AUMENTO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u>(3.453)</u>	<u>1.464</u>
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	3.455	1.991
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	2	3.455
AUMENTO DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	<u>(3.453)</u>	<u>1.464</u>

DIRETORIA

Diretores - Vinícius Camargos Nogueira
Luciano Mendes Nogueira
Rodrigo Sousa Nogueira
Pedro Andrade Nogueira

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