... continuação

CONCESSIONÁRIA ECOVIAS DO CERRADO S.A. - CNPJ/MF n° 35.593.905/0001-05

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E DE 2022
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

	Nota explicativa	31/12/2023	31/12/2022
Receita líquida	18	401.204	498.938
Custo dos serviços prestados	19	(317.069)	(433.426)
Lucro Bruto		84.135	65.512
Despesas gerais e administrativas	19	(15.723)	(14.693)
Outras despesas e receitas líquidas		14	35
Lucro Operacional		68.426	50.854
Receitas financeiras	20	17.881	15.900
Despesas financeiras	20	(24.559)	(7.056)
Receitas (despesas) financeiras, líquidas		(6.678)	8.844
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social		61.748	59.698
Imposto de renda e contribuição social	10	(15.910)	(11.794)
Lucro líquido do período		45.838	47.904
Lucro líquido por ação - básico e diluído (em reais)	21	0,07365	0,07697

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E DE 2022 (Em milhares de reais - R$)

	31/12/2023	31/12/2022
Lucro líquido do período	45.838	47.904
Outros componentes do resultado abrangente	-	-
Total do resultado abrangente do período	45.838	47.904

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E DE 2022 (Em milhares de reais - R$)

	31/12/2023	31/12/2022
Receitas		
Com arrecadação de pedágio	202.933	174.788
Com construção	214.979	338.347
Outras receitas	14	8
	417.926	513.143
Insumos adquiridos de terceiros		
Custo dos serviços prestados	(276.226)	(399.558)
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	(12.214)	(11.167)
Outras	(68)	(38)
Valor adiconado bruto	129.418	102.380
Depreciação e amortização	(26.223)	(17.474)
Valor adicionado líquido produzido pela Companhia	103.195	84.906
Valor adicionado recebido em transferência		
Receitas financeiras	17.881	15.900
Outras receitas (despesas) líquidas	14	35
Valor adicionado total a distribuir	121.090	100.841
Distribuição do valor adiconado	121.090	100.841
Pessoal	17.745	18.191
Remuneração direta	13.492	13.900
Benefícios	3.560	3.438
Fundo de Garantia do Tempo de Serviço - FGTS	693	853
Impostos, taxas e contribuições	32.564	25.961
Federais	23.317	18.174
Municipais	9.247	7.787
Remuneração de capitais de terceiros	24.943	8.785
Juros	13.277	6.585
Aluguéis	384	1.729
Outros efeitos financeiros	11.282	471
Remuneração de capitais próprios	45.838	47.904
Reserva legal	2.292	2.395
Juros sobre o capital próprio	14.778	24.440
Dividendos intermediários	27.613	2.560
Dividendos adicionais propostos	1.155	18.509

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E DE 2022 (Em milhares de reais - R$)

	31/12/2023	31/12/2022
Fluxos de caixa das atividades operacionais		
Lucro líquido do período	45.838	47.904
Ajustes para reconciliar o lucro líquido com o caixa líquido gerado pelas atividades operacionais:		
Depreciações e amortizações	26.223	17.474
Perda/ Baixa de ativo imobilizado e do intangível	50	346
Capitalização de juros	(19.227)	(1.516)
Encargos financeiros sobre debêntures e arrendamentos	41.260	8.236
Provisão e atualização para perdas cíveis e trabalhistas	522	44
Provisão e atualização monetária da provisão para manutenção	13.902	18.042
Obrigações com Poder Concedente	5.173	4.323
Tributos diferidos	1.645	(5.616)
Provisão para imposto de renda e contribuição social	14.265	17.410
Variação nos ativos operacionais:		
Clientes	(5.129)	(2.579)
Partes relacionadas - clientes	(3.025)	366
Impostos a recuperar	(1.214)	(765)
Despesas antecipadas	632	(359)
Outros créditos	(10.886)	(2.764)
Variação nos passivos operacionais:		
Fornecedores e risco sacado	(7.827)	16.850
Obrigações sociais	(163)	18
Partes relacionadas - fornecedores	713	557
Impostos, taxas e contribuições a recolher	82	886
Pagamento de provisão para perdas cíveis e trabalhistas	(52)	(53)
Obrigações com o Poder concedente	(5.147)	(4.290)
Outras contas a pagar	3.411	4.472
Imposto de renda e contribuição social pagos	(15.401)	(17.839)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	85.645	101.147
Fluxos de caixa das atividades de investimentos		
Aquisição de imobilizado	(14.342)	(11.425)
Aquisição de intangível	(215.419)	(336.751)
Aplicações financeiras	(69.662)	8.799
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(299.423)	(339.377)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Dividendos e juros sobre capital próprio pagos	(70.523)	(35.138)
Pagamento de debêntures e arrendamentos	(184.267)	(2.418)
Juros pagos sobre debêntures e arrendamentos	(27.738)	(581)
Captação de debêntures	621.161	179.561
Caixa líquido gerado pelas atividades de financiamento	338.633	141.424
Aumento (redução) de caixa e equivalentes	124.855	(96.806)
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	104.821	201.627
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	229.676	104.821
Aumento (redução) de caixa e equivalentes	124.855	(96.806)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E DE 2022 (Em milhares de reais - R$)

			Reservas de lucros			
	Nota explicativa	Capital social Subscrito	Legal	Dividendos adicionais propostos	Lucros acumulados	Total
Em 1º de janeiro de 2022		622.407	1.583	20.723	-	644.713
Dividendos pagos		-	-	(20.723)	-	(20.723)
Lucro Líquido do exercício		-	-	-	47.904	47.904
Distribuição do lucro:						
Reserval Legal	17.c)	-	2.395	-	(2.395)	-
Dividendos intermediários (R$0,004 por ação)	17.c)	-	-	-	(2.560)	(2.560)
Dividendo adicional proposto	17.c)	-	-	18.509	(18.509)	-
Em 31 de dezembro de 2022		622.407	3.978	18.509	24.440	669.334
Em 1º de janeiro de 2023		622.407	3.978	18.509	-	644.894
Dividendos pagos		-	-	(18.509)	-	(18.509)
Lucro Líquido do exercício		-	-	-	45.838	45.838
Distribuição do lucro:						
Reserval Legal	17.c)	-	2.292	-	(2.292)	-
Dividendos intermediários (R$0,04 por ação)	17.c)	-	-	-	(27.613)	(27.613)
Juros sobre capital próprio	17.c)	-	-	-	(14.778)	(14.778)
Dividendo adicional proposto	17.c)	-	-	1.155	(1.155)	-
Em 31 de dezembro de 2023		622.407	6.270	1.155	-	629.832

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

NOTAS EXPLICATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E DE 2022
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

1. INFORMAÇÕES GERAIS

A Concessionária Ecovias do Cerrado S.A. ("Companhia"), é uma Sociedade de Propósito Específico, foi constituída em 14 de outubro de 2019, e tem por objeto social específico, único exclusivo a operação, manutenção, monitoração, conservação, implantação de melhorias, ampliação de capacidade e manutenção do nível de serviço do Sistema Rodoviário composto pelos trechos da BR-364/365/GO/MG, no trecho do entroncamento com a BR-060 (Jataí/GO) e o entroncamento com a LMG-479 (Contorno Oeste de Uberlândia/MG). O Contrato de Concessão com a Agência Nacional de Transportes Terrestres - ANTT, assinado em 19 de dezembro de 2019, possui prazo final em 19 de janeiro de 2050. As demais informações acerca do Contrato de Concessão estão descritas na Nota 15.a). A sede da Companhia está localizada na Rua Sintra, 50, sala 01, Bairro Granja Marileusa, no município de Uberlândia - MG. As ações da Companhia são de titularidade da Ecorodovias Concessões e Serviços S.A., sendo a controladora final do Grupo EcoRodovias, do qual a Companhia faz parte, a Aurelia S.r.l., localizada na cidade de Tortona - Itália. Em 12 de março de 2024, foi aprovada pelo Conselho de Administração da Companhia a emissão destas demonstrações financeiras. a) Visão ASG - Ambiental, Social e Governança (ESG - Environmental, Social and Governance na sigla em Inglês): Com o objetivo de trabalhar os temas ESG e contribuir com a Sustentabilidade do nosso negócio, o Grupo EcoRodovias, aprovou a sua Agenda ESG 2030, no Conselho de Administração. Dentro dessa agenda, o Grupo EcoRodovias traça diversos compromissos, incluindo o pilar de estratégia climática, relacionada a mitigação das emissões dos gases de efeito estufa. Para maiores informações vide o Relatório Integrado 2023 da EcoRodovias. O objetivo do Grupo EcoRodovias é reduzir em 42% suas emissões de gases de efeito estufa dos escopos 1 e 2 até 2030 com relação ao ano de 2020 e em 11% as emissões de escopo 3 em relação a 2021. Para atingir essa meta, o Grupo EcoRodovias trabalhou para estabelecer os alicerces de um plano de descarbonização. Adicionalmente, o Grupo EcoRodovias possui como prática a aquisição de créditos de carbono para todas as emissões de escopo 1 (emissões diretas) e escopo 2 (aquisição de energia elétrica) que porventura não puderam ser eliminadas por suas ações de mitigação. A prática de aquisição de créditos de carbono ocorre desde 2013 e será mantida no decorrer dos próximos anos. Outro compromisso da Agenda ESG 2030 é com relação à adaptação do Grupo EcoRodovias às mudanças climáticas. Nesse tópico, o Grupo EcoRodovias já realizou estudos com simulações matemáticas para avaliação de cenários que possam impactar seus ativos no médio e longo prazo (anos de 2030 e 2050). Os cenários avaliados incluem inundações, deslizamentos de terra, ondas de calor, entre outros. Os efeitos negativos decorrentes destes cenários foram considerados no estudo, incluindo impactos financeiros decorrentes da perda da receita (diminuição ou interrupção no fluxo de veículos, custos diretos para saneamento do evento, seguros, processos jurídicos e de multas), no caso da Companhia não adotar medidas de adaptação. Os estudos serão atualizados no ano de 2024 com o objetivo de incluir os riscos de transição nas análises, bem como as medidas de adaptação já implementadas. Os resultados desses trabalhos são incluídos dentro da metodologia de avaliação de riscos do Grupo, contribuindo com novos parâmetros para fortalecimento de ações e diminuição dos efeitos negativos decorrentes destes cenários adversos. O risco climático mais relevante está atrelado aos eventos que possam causar colapsos de infraestrutura.b) Conflito entre Rússia e Ucrânia: Em fevereiro de 2022, a Rússia lançou uma invasão militar em larga escala e agora está envolvida em um amplo conflito militar com a Ucrânia. Em resposta, governos e autoridades em todo o mundo, incluindo os Estados Unidos, Reino Unido e União Europeia, anunciaram diversas sanções e restrições a exportação a certas empresas, instituições financeiras, indivíduos e setores econômicos da Rússia e Bielorrússia. A Rússia, por sua vez, anunciou contramedidas com vistas a punir empresas estrangeiras pela interrupção de suas atividades. Tais sanções e demais medidas, não afetam os negócios da Companhia. c) Reforma tributária sobre o consumo: Em 20 de dezembro de 2023, foi promulgada a Emenda Constitucional ("EC") no 132, que estabelece a Reforma Tributária ("Reforma") sobre o consumo. Vários temas, inclusive as alíquotas dos novos tributos, ainda estão pendentes de regulamentação por Leis Complementares ("LC"), que deverão ser encaminhadas para avaliação do Congresso Nacional no prazo de 180 dias. O modelo da Reforma está baseado num IVA repartido ("*IVA dual*") em duas competências, uma federal (Contribuição sobre Bens e Serviços - CBS) e uma sub-nacional (Imposto sobre Bens e Serviços - IBS), que substituirá os tributos PIS, COFINS, ICMS e ISS. Foi também criado um Imposto Seletivo ("IS") - de competência federal, que incidirá sobre a produção, extração, comercialização ou importação de bens e serviços prejudiciais à saúde e ao meio ambiente, nos termos de LC. Haverá um período de transição de 2024 até 2032, em que os dois

continua ...

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2 de 24/08/2021, que institui a Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira- ICP-Brasil.
Verificação de conformidade no ITI, acesse o link: https://validar.iti.gov.br/

GAIA EDITORA GRAFICA LTDA:12512322000107
Assinado de forma digital por GAIA EDITORA GRAFICA LTDA:12512322000107
Dados: 2024.03.13 20:13:56 -03'00'

PÁGINAS AUDITADAS
ICP Brasil
ITI Instituto Nacional de Tecnologia da Informação

Esta publicação foi feita de forma 100% pela empresa Diário de Uberlândia em seu site de notícias.
AUTENTICIDADE DA PÁGINA.
A autenticidade deste documento pode ser conferida através do QR Code ao lado ou pelo link:
https://diariodeuberlandia.com.br/publicidadelegal