Eco050 - Concessionária de Rodovias S.A.

CNPJ/MF 19.208.022/0001-70 - NIRE 31.300.105.890

Demonstrações Financeiras 2023

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO 2023

INTRODUÇÃO

A Eco050 - Concessionária de Rodovias S.A., em conformidade com as disposições estatutárias legais, submete à apreciação de seus acionistas o Relatório da Administração e as correspondentes demonstrações financeiras, referentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e de 2022, acompanhadas do Relatório dos Auditores Independentes sobre as Demonstrações Financeiras. As comparações, exceto onde indicado o contrário, referem-se ao exercício findo em 31 de dezembro de 2022.

COMPANHIA

A Eco050 - Concessionária de Rodovias S.A. ("Eco050" ou "Companhia") é uma Sociedade de Propósito Específico, foi constituída em 06 de novembro de 2013, e tem por objeto social, específica e exclusivamente, nos termos do Edital do Leilão nº 001/2013, e do Contrato de Concessão celebrado entre a Companhia e a Agência Nacional de Transportes Terrestres - ANTT, e respectivos aditivos, a exploração da infraestrutura e da prestação do serviço público de recuperação, operação, manutenção, conservação, implantação de melhorias e ampliação de capacidade da Rodovia Federal BR-050/GO/MG. O Contrato de Concessão, com a Agência Nacional de Transportes Terrestres - ANTT, assinado em 05 de dezembro de 2013, possui prazo final em 07 de janeiro de 2044. As demais informações acerca do Contrato de Concessão estão descritas na Nota Explicativa nº 17.a) das Demonstrações Financeiras. A sede da Companhia está localizada na Rua Sintra, 50, Bairro Granja Marileusa, no município de Uberlândia - MG.

DESTAQUES OPERACIONAIS E FINANCEIROS

O volume de tráfego atingiu 56.734 mil veículos equivalentes pagantes em 2023 (+5,9%). A receita líquida atingiu R$579,2 milhões em 2023 (+11,9%). A receita líquida ajustada (excluindo a receita de construção) totalizou R$352,0 milhões (+17,8%). O EBITDA ajustado2 totalizou R$241,0 milhões em 2023 (+23,9%) e a margem EBITDA ajustada2, 68,5%.

Destaques (em milhões de R$)	2023	2022	Var.
Volume de tráfego¹	56.734	53.563	5,9%
Tarifa Média	6,63	6,10	8,6%
Receita líquida	579,2	517,5	11,9%
EBITDA Ajustado²	241,0	194,5	23,9%
Margem EBITDA Ajustada²	68,5%	65,1%	3,4 p.p.
Capex	275,5	268,7	2,6%

¹ Em milhares de veículos equivalentes pagantes
² Exclui receita e custo de construção e provisão para manutenção

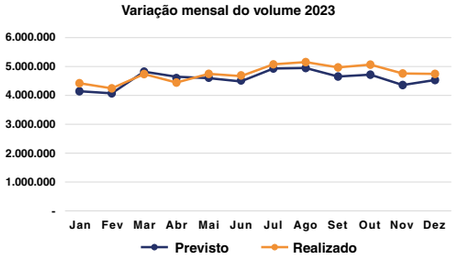
VOLUME DE TRÁFEGO

O volume de tráfego em veículos equivalentes pagantes totalizou 56.734 mil em 2023, aumento de 5,9% em relação a 2022. O tráfego de veículos leves apresentou aumento de 8,6% devido às condições climáticas favoráveis nos finais de semana e feriados. O tráfego de veículos pesados apresentou crescimento de 5,0% devido, principalmente, ao aumento das exportações de soja e milho.

Volume de tráfego (veículos equivalentes pagantes x mil)	2023	2022	Var.
Leves	15.265	14.056	8,6%
Pesados	41.469	39.507	5,0%
Total	56.734	53.563	5,9%

Nota: Veículo equivalente é uma unidade básica de referência em estatísticas de cobrança de pedágio no mercado brasileiro. Veículos leves, tais como carros de passeio, correspondem a uma unidade de veículo equivalente. Veículos pesados, como caminhões, e ônibus são convertidos em veículos equivalentes por um multiplicador aplicado sobre o número de eixos do veículo, conforme estabelecido nos termos de cada contrato de concessão.

Caracterização do Tráfego: A Companhia apresenta no quadro abaixo o volume diário médio equivalente por mês no ano base, VDM (volume diário médio) e VDMA (volume diário médio anualizado), respectivamente.



TARIFA E TARIFA MÉDIA

A tarifa média por veículo equivalente pagante apresentou aumento de 8,6% em 2023.

Tarifa Média (em R$)	2023	2022	Var.
Eco050	6,63	6,10	8,6%

Em agosto/23, foi aplicado o reajuste das tarifas de pedágio da Eco050 com aumento de 1,43% devido à variação do IPCA e à incidência dos Fatores D e C. De acordo com o contrato de concessão, o reajuste estava previsto para ser aplicado em 12 de abril de 2023. A tabela abaixo apresenta os valores referentes às tarifas praticadas em cada praça de pedágio, por categoria de veículo, vigente em 31 de dezembro de 2023.

Valor da tarifa por praça de pedágio (em R$) - Vigente em 31/12/2023

Pça.	Categoria de veículo														
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
P1	8,40	16,80	25,20	33,60	42,00	50,40	58,80	67,20	75,60	4,20	12,60	16,80	16,80	25,20	33,60
P2	9,00	18,00	27,00	36,00	45,00	54,00	63,00	72,00	81,00	4,50	13,50	18,00	18,00	27,00	36,00
P3	6,90	13,80	20,70	27,60	34,50	41,40	48,30	55,20	62,10	3,45	10,35	13,80	13,80	20,70	27,60
P4	5,30	10,60	15,90	21,20	26,50	31,80	37,10	42,40	47,70	2,65	7,95	10,60	10,60	15,90	21,20
P5	7,50	15,00	22,50	30,00	37,50	45,00	52,50	60,00	67,50	3,75	11,25	15,00	15,00	22,50	30,00
P6	5,40	10,80	16,20	21,60	27,00	32,40	37,80	43,20	48,60	2,70	8,10	10,80	10,80	16,20	21,60

RECEITA BRUTA

A receita bruta totalizou R$612,7 milhões em 2023 (+12,2%) devido, principalmente, ao crescimento do tráfego e ao reajuste das tarifas de pedágio. As deduções sobre a receita bruta somaram R$33,5 milhões, aumento de 17,7% em relação a 2022.

Receita de Pedágio: R$ 376,3 milhões em 2023, aumento de 15,1% em função do crescimento do tráfego de veículos e reajuste das tarifas de pedágio.

Receitas Acessórias: R$ 9,2 milhões em 2023, aumento de R$ 8,9 milhões devido, principalmente, ao registro do acordo firmado com a empresa Algar Telecom. **Receita de Construção:** R$ 227,2 milhões em 2023, aumento de 3,9%, devido ao maior volume de obras no período.

Receita Bruta (em milhões de R$)	2023	2022	Var.
Receitas de Pedágio	376,3	327,0	15,1%
Receitas Acessórias	9,2	0,3	n.m
Receita de Construção	227,2	218,6	3,9%
Total	612,7	545,9	12,2%

O quadro abaixo demonstra a receita bruta da Companhia no ano base deste relatório, juntamente com o valor da receita acumulada desde o início da concessão. O valor acumulado de R$3.973,1 milhões correspondente à receita obtida com pedágios e outras fontes de receitas complementares, extraordinárias, alternativas ou provenientes de projetos associados desde o início da concessão até 31 de dezembro de 2023.

Receita Bruta (em milhões de R$)	2023	2022	Acumulado até 2021
Receitas de Pedágio	376,3	327,0	1.571,2
Receitas Acessórias	9,2	0,3	0,8
Receita de Construção	227,2	218,6	1.242,5
Total	612,7	545,9	2.814,5

Para mais informações sobre os custos e despesas operacionais, vide Nota Explicativa nº 21 das Demonstrações Financeiras da Companhia.

CUSTOS E DESPESAS OPERACIONAIS

Os custos e despesas operacionais totalizaram R$414,7 milhões em 2023, aumento de 3,4% em relação a 2022. Desconsiderando o custo de construção, provisão para manutenção, depreciação e amortização, os custos caixa atingiram R$111,0 milhões, aumento de 6,1% em relação ao ano anterior. As principais variações foram:

Custos e despesas operacionais (em milhões de R$)	2023	2022	Var.
Pessoal	26,0	24,0	8,4%
Conservação e manutenção	21,8	18,0	21,4%
Serviços de terceiros	44,9	44,8	0,2%
Seguros, Poder Concedente e locações	9,2	9,1	2,0%
Outros	9,1	8,8	3,6%
Custos caixa	**111,0**	**104,6**	**6,1%**
Depreciação e amortização	62,5	45,4	37,6%
Provisão para manutenção	13,9	32,5	-57,1%
Custo de construção de obras	227,2	218,6	3,9%
TOTAL	414,7	401,1	3,4%

Pessoal: R$26,0 milhões em 2023 (+8,4%) devido, principalmente, ao aumento de provisão de reclamações trabalhistas e reajuste salarial, conforme acordo coletivo de trabalho.

Conservação e manutenção: R$21,8 milhões em 2023, aumento 21,4% devido, principalmente, ao aumento com conservação de revestimento vegetal.

Serviços de terceiros: R$44,9 milhões em 2023, estável em relação ao ano anterior.

Seguros, poder concedente e locações: R$9,2 milhões em 2023, estável em relação ao ano anterior.

Outros: R$9,1 milhões em 2023, aumento de R$0,3 milhão (+3,6%), devido, principalmente, à provisão para contingências cíveis.

Depreciação e amortização: R$62,5 milhões em 2023, aumento de 37,6% devido à atualização na curva de tráfego e a maior base de ativos.

Provisão para manutenção: R$13,9 milhões em 2023, redução de R$18,5 milhões (+57,1%), devido à revisão do cronograma de obras futuras.

Custo de construção: R$227,2 milhões em 2023, aumento de 3,9%, devido ao maior volume de obras no período. O quadro abaixo demonstra os custos operacionais e despesas administrativas da Companhia no ano base deste relatório, juntamente com o valor acumulado desde o início da concessão. O valor acumulado de R$2.410,5 milhões corresponde aos custos e despesas operacionais desde o início da concessão até 31 de dezembro de 2023.

Custos e despesas operacionais (em milhões de R$)	2023	2022	Acumulado até 2021
Custos	414,7	401,1	1.594,7

Para mais informações sobre os custos e despesas operacionais, vide Nota Explicativa nº 22 das Demonstrações Financeiras da Companhia.

EBITDA

Em 2023, o EBITDA totalizou R$227,1 milhões. O EBITDA ajustado3, excluindo receita e custo de construção e provisão para manutenção, totalizou R$241,0 milhões, aumento de 23,9% em relação a 2022 (margem EBITDA ajustada2 de 68,5%, 3.4 p.p maior que no ano anterior).

EBITDA (em milhões de R$)	2023	2022	Var.
Lucro Líquido/(Prejuízo) do exercício	60,1	41,3	n.m.
Depreciação e amortização	62,5	45,4	37,6%
Resultado Financeiro	73,6	54,2	35,6%
Imposto de renda e contribuição social	30,9	21,0	47,1%
Receita de Construção	227,2	218,6	3,9%
Custo de Construção	(227,2)	(218,6)	3,9%
EBITDA¹	227,1	162,0	40,2%
Provisão para manutenção ²	13,9	32,5	-57,1%
EBITDA Ajustado³	241,0	194,5	23,9%
Margem EBITDA Ajustada³	68,5%	65,1%	3,4 p.p.

¹ Cálculo realizado de acordo com a Resolução CVM nº 156, de 23 de junho de 2022. ² A provisão para manutenção é ajustada, pois se refere a estimativa de gastos futuros com manutenção periódica na rodovia. ³ Exclui receita e custo de construção e provisão para manutenção.

RESULTADO FINANCEIRO

O resultado financeiro líquido em 2023 foi negativo em R$73,6 milhões, aumento de 35,6% em relação aos R$54,2 milhões negativos em 2022, em função da redução das receitas sobre aplicações financeiras e dos juros capitalizados.

Resultado Financeiro (em milhares de R$)	2023	2022	Var.
Juros sobre debêntures	(10,1)	(10,0)	0,7%
Juros sobre empréstimos e financiamentos	(68,6)	(65,7)	4,4%
Variação monetária sobre obrigações fiscais e trabalhistas	(1,7)	(0,2)	n.m.
Variação monetária sobre debêntures	(5,3)	(6,3)	-16,2%
Variação monetária sobre empréstimos e financiamentos	(7,5)	(5,4)	40,9%
Amortização de custos sobre debêntures	(1,5)	(1,5)	4,2%
Ajuste a valor presente sobre provisão para manutenção	(6,4)	(5,3)	22,1%
Receitas de aplicações financeiras	13,9	20,3	-31,3%
Outros efeitos financeiros	13,7	19,8	-30,8%
TOTAL	(73,6)	(54,2)	35,6%

LUCRO DO EXERCÍCIO

Em 2023, o lucro líquido da Companhia totalizou R$60,1 milhões, aumento de R$18,8 milhões em relação a 2022.

DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E ENDIVIDAMENTO

A Eco050 encerrou o exercício de 2023 com saldos distribuídos entre de caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras e conta reserva de curto e longo prazo no valor de R$100,5 milhões e dívida bruta, composta por empréstimos e financiamentos e debêntures, no valor de R$985,2 milhões, sendo 95,2% dos vencimentos no longo prazo. A dívida com o Poder Concedente era de R$0,6 milhão e a dívida com Arrendamentos a Pagar era de R$19,6 milhões. A dívida líquida encerrou o ano em R$884,7 milhões e o indicador de Dívida Líquida/EBITDA ajustado em 3,7x. Para mais informações sobre o endividamento da Companhia, vide Notas Explicativas nº 13, 14, 15 e 17 das Demonstrações Financeiras.

Endividamento (em milhões de R$)	31/12/2023	31/12/2022	Var.
Curto Prazo	**47,0**	**43,4**	**8,2%**
Debêntures	5,1	3,7	38,9%
Empréstimos e financiamentos	41,9	39,7	5,4%
Longo Prazo	**938,3**	**968,8**	**-3,1%**
Debêntures	103,1	102,7	0,4%
Empréstimos e financiamentos	835,2	866,1	-3,6%
Dívida Bruta¹	985,2	1.012,2	-2,7%
Obrigações com Poder Concedente	0,6	0,5	5,9%
Passivo de Arrendamento	19,6	19,0	3,0%
Endividamento Bruto	1.005,4	1.031,8	-2,6%
Caixa e equivalentes de caixa + Aplic. Financeira e Conta Reserva	100,5	181,5	-44,6%
Endividamento Líquido	904,9	850,2	6,4%
Dívida Líquida¹	884,7	830,7	6,5%

¹ Exclui obrigações com Poder Concedente e Arrendamentos a pagar

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 20:28:56 -03'00'

PÁGINAS AUDITADAS

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