

... continuação

ECO050 - CONCESSIONÁRIA DE RODOVIAS S.A. - CNPJ/MF 19.208.022/0001-70 - NIRE 31.300.105.890

BALANÇO PATRIMONIAL LEVANTADO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E DE 2022

(Em milhares de reais)

Ativo	Nota Explicativa	31/12/2023		31/12/2022		Passivo e patrimônio líquido	Nota Explicativa	31/12/2023		31/12/2022	
		31/12/2023	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2022			31/12/2023	31/12/2022		
<b>Circulante</b>						<b>Circulante</b>					
Caixa e equivalentes de caixa	5	39.451	127.337			Fornecedores		31.067	27.707		
Aplicações financeiras	6	7.736	6.207			Empréstimos e financiamentos	13	41.886	39.747		
Aplicações financeiras - conta reserva	7	13.112	9.386			Debêntures	14	5.072	3.652		
Clientes	8	32.942	22.900			Passivo de arrendamento	15	7.500	5.256		
Tributos a recuperar		448	603			Impostos, taxas e contribuições a recolher		5.204	5.138		
Despesas antecipadas		1.285	2.324			Dividendos a pagar	20.e)	23.620	9.812		
Partes relacionadas	16	61	55			Obrigações sociais e trabalhistas		2.822	2.776		
Outros créditos		4.761	7.078			Provisão para imposto de renda e contribuição social	12.c)	1.941	2.200		
Total do ativo circulante		99.796	175.890			Partes relacionadas	16	2.779	22.995		
<b>Não circulante</b>						Controladora		2.747	3.291		
Tributos diferidos	12.a)	-	1.263			Outras partes relacionadas		32	19.704		
Depósitos judiciais	9	1.004	644			Obrigações com poder concedente	17	575	543		
Aplicações financeiras - conta reserva	7	40.234	38.589			Provisão para manutenção	18	25.275	27.067		
Outros créditos		2.684	391			Outras contas a pagar		1.839	896		
Imobilizado	10	16.798	18.392			Total do passivo circulante		149.580	147.789		
Intangível	11	1.944.700	1.753.719			<b>Não circulante</b>					
Total do ativo não circulante		2.005.420	1.812.998			Empréstimos e financiamentos	13	835.192	866.148		
						Debêntures	14	103.099	102.657		
						Passivo de arrendamento	15	12.094	13.759		
						Tributos diferidos	12.a)	13.337	-		
						Provisão para perdas ambientais, cíveis, trabalhistas e tributárias	19	6.179	4.144		
						Provisão para manutenção	18	38.793	46.062		
						Outras contas a pagar		21.077	15.263		
						Total do passivo não circulante		1.029.771	1.048.033		
						<b>Patrimônio líquido</b>					
						Capital social	20.a)	813.000	726.000		
						Reserva de lucros - legal	20.b)	5.724	2.721		
						Reserva de lucros	20.c)	3.113	3.113		
						Reserva de lucros - orçamento de Capital	20.d)	104.028	61.232		
						Total do patrimônio líquido		925.865	793.066		
<b>Total do ativo</b>		<b>2.105.216</b>	<b>1.988.888</b>			<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>		<b>2.105.216</b>	<b>1.988.888</b>		

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

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
<b>Receita líquida</b>	21	579.204	517.512
Custo dos serviços prestados	22	(396.662)	(384.431)
<b>Lucro bruto</b>		182.542	133.081
Despesas gerais e administrativas	22	(18.022)	(16.708)
Outras receitas (despesas), líquidas		39	209
<b>Lucro operacional</b>		164.559	116.582
Receitas financeiras	23	14.493	20.335
Despesas financeiras	23	(88.056)	(74.573)
<b>Receitas (despesas) financeiras, líquidas</b>		(73.563)	(54.238)
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social		90.996	62.344
Imposto de renda e contribuição social	12	(30.932)	(21.030)
<b>Lucro líquido do exercício</b>		60.064	41.314
<b>Lucro por ação - básico e diluído (em reais)</b>	24	0,08129	0,05764

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)

	31/12/2023	31/12/2022
Lucro líquido do exercício	60.064	41.314
Outros componentes do resultado abrangente	-	-
<b>Total do resultado abrangente do exercício</b>	60.064	41.314

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)

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Receitas</b>		
Com arrecadação de pedágio	376.309	327.046
Com construção	227.200	218.630
Outras receitas	9.156	255
	612.665	545.931
<b>Insumos adquiridos de terceiros</b>		
Custo dos serviços prestados	(312.050)	(318.546)
Materiais, energia e serviços de terceiros	(13.986)	(12.709)
Outros	(124)	(115)
	(326.160)	(331.370)
<b>Valor adicionado bruto</b>	286.505	214.561
Depreciação e amortização	(62.519)	(45.430)
<b>Valor adicionado líquido produzido pela Companhia</b>	223.986	169.131
<b>Valor adicionado recebido em transferência</b>		
Receitas financeiras	14.493	20.335
Outras receitas (despesas), líquidas	39	209
<b>Valor adicionado total a distribuir</b>	238.518	189.675
<b>Distribuição do valor adicionado</b>	238.518	189.675
Pessoal	25.993	23.982
Remuneração direta	19.477	17.879
Benefícios	5.526	5.059
Fundo de Garantia do Tempo de Serviço - FGTS	990	1.044
Impostos, taxas e contribuições	64.269	49.334
Federais	45.002	32.976
Municipais	19.267	16.358
Remuneração de capitais de terceiros	88.192	75.045
Juros	63.500	52.251
Aluguéis	136	472
Outros efeitos financeiros	24.556	22.322
Remuneração de capitais próprios	60.064	41.314
Reserva legal	3.003	2.066
Orçamento de capital	42.796	29.436
Dividendos mínimos obrigatórios	14.265	9.812

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)

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>		
Lucro Líquido do exercício	60.064	41.314
Ajustes para reconciliar o lucro do exercício com o caixa líquido gerado pelas atividades operacionais:		
Depreciações e amortizações	62.519	45.430
Perda/baixa do ativo imobilizado e intangível	828	124
Capitalização de juros	(17.241)	(24.376)
Encargos financeiros e variação monetária sobre empréstimos, financiamentos, debêntures e arrendamentos	95.099	89.753
Provisão e atualização monetária para perdas ambientais, cíveis, trabalhistas e tributárias	3.616	595
Provisão e atualização monetária da provisão para manutenção	20.389	37.760
Perdas estimadas em créditos de liquidação duvidosa - PECLD	38	32
Obrigações com poder concedente	6.937	6.795
Atualização monetária dos depósitos judiciais	(32)	(27)
Tributos diferidos	14.600	7.224
Provisão para imposto de renda e contribuição social	16.332	13.806
Receita sobre aplicações financeiras - conta reserva	(6.502)	(5.274)
<b>Variação nos ativos operacionais:</b>		
Clientes	(10.080)	(7.540)
Partes relacionadas - clientes	(6)	588
Tributos a recuperar	155	(103)
Despesas antecipadas	1.039	(883)
Depósitos judiciais	(328)	32
Outros créditos	24	(5.126)
<b>Variação nos passivos operacionais:</b>		
Fornecedores	3.360	12.860
Obrigações sociais e trabalhistas	46	109
Partes relacionadas - fornecedores	(20.216)	16.143
Impostos, taxas e contribuições a recolher	66	1.148
Pagamento de provisão para perdas cíveis, trabalhistas e tributárias	(1.581)	(900)
Pagamentos de provisão para manutenção	(29.450)	(21.726)
Pagamento de obrigações com poder concedente	(6.905)	(6.743)
Outras contas a pagar	6.757	1.772
Imposto de renda e contribuição social pagos	(16.591)	(11.606)
<b>Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais</b>	182.937	191.181
<b>Fluxos de caixa das atividades de investimentos</b>		
Aquisição de imobilizado	(4.819)	(6.045)
Aquisição de intangível	(224.025)	(216.534)
Aplicações financeiras	(1.529)	(3.414)
Aplicações financeiras - conta reserva	1.131	(2.070)
<b>Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento</b>	(229.242)	(228.063)
<b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento</b>		
Dividendos pagos	(457)	-
Pagamento de empréstimos, financiamentos, debêntures e arrendamentos	(45.742)	(34.864)
Juros pagos sobre empréstimos, financiamentos, debêntures e arrendamentos	(82.329)	(74.700)
Captação (custos) de empréstimos e financiamentos	(53)	154.541
Aporte de Capital	87.000	70.000
<b>Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades de financiamento</b>	(41.581)	114.977
<b>Aumento (redução) de caixa e equivalentes</b>	(87.886)	78.095
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	127.337	49.242
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	39.451	127.337
<b>Aumento (redução) de caixa e equivalentes</b>	(87.886)	78.095

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

continua ...

