

# Índice

## Dados da Empresa

Composição do Capital	1
-----------------------	---

## DFs Individuais

Balanço Patrimonial Ativo	2
---------------------------	---

Balanço Patrimonial Passivo	3
-----------------------------	---

Demonstração do Resultado	5
---------------------------	---

Demonstração do Resultado Abrangente	7
--------------------------------------	---

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	8
--	---

### Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2023 à 30/09/2023	10
--------------------------------	----

DMPL - 01/01/2022 à 30/09/2022	11
--------------------------------	----

Demonstração de Valor Adicionado	12
----------------------------------	----

## DFs Consolidadas

Balanço Patrimonial Ativo	13
---------------------------	----

Balanço Patrimonial Passivo	15
-----------------------------	----

Demonstração do Resultado	17
---------------------------	----

Demonstração do Resultado Abrangente	19
--------------------------------------	----

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	20
--	----

### Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2023 à 30/09/2023	22
--------------------------------	----

DMPL - 01/01/2022 à 30/09/2022	23
--------------------------------	----

Demonstração de Valor Adicionado	24
----------------------------------	----

Comentário do Desempenho	25
--------------------------	----

Notas Explicativas	41
--------------------	----

## Pareceres e Declarações

Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva	84
--	----

Parecer do Conselho Fiscal ou Órgão Equivalente	85
---	----

Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras	86
---	----

Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente	87
--	----

**Dados da Empresa / Composição do Capital**

<b>Número de Ações (Unidades)</b>	<b>Trimestre Atual 30/09/2023</b>
<b>Do Capital Integralizado</b>	
Ordinárias	2.020.000.000
Preferenciais	0
<b>Total</b>	<b>2.020.000.000</b>
<b>Em Tesouraria</b>	
Ordinárias	3.081.575
Preferenciais	0
<b>Total</b>	<b>3.081.575</b>

**DFs Individuais / Balanço Patrimonial Ativo****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Trimestre Atual 30/09/2023</b>	<b>Exercício Anterior 31/12/2022</b>
1	Ativo Total	19.659.952	21.222.637
1.01	Ativo Circulante	2.970.598	3.669.699
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	1.625.555	713.347
1.01.02	Aplicações Financeiras	172.938	1.383.565
1.01.02.01	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através do Resultado	172.938	1.383.565
1.01.02.01.04	Aplicações Financeiras	165.128	1.378.392
1.01.02.01.05	Aplicações Financeiras - Conta Reserva	7.810	5.173
1.01.03	Contas a Receber	647.502	941.564
1.01.03.01	Clientes	647.502	941.564
1.01.03.01.01	Contas a Receber - Partes Relacionadas	176.868	129.018
1.01.03.01.02	Mútuos - Partes Relacionadas	470.634	812.546
1.01.06	Tributos a Recuperar	126.158	93.781
1.01.07	Despesas Antecipadas	9.251	6.159
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	389.194	531.283
1.01.08.01	Ativos Não-Correntes a Venda	73.743	75.268
1.01.08.01.01	Ativos mantidos para venda	73.743	75.268
1.01.08.03	Outros	315.451	456.015
1.01.08.03.01	Outros Créditos	2.432	2.185
1.01.08.03.02	Dividendos e Juros sobre Capital Próprio	307.734	453.465
1.01.08.03.03	Adiantamentos a Fornecedores	2.401	365
1.01.08.03.04	Contas a Receber - Operações de Derivativos	2.884	0
1.02	Ativo Não Circulante	16.689.354	17.552.938
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	1.086.952	685.154
1.02.01.09	Créditos com Partes Relacionadas	705.975	377.254
1.02.01.09.05	Mútuos - Partes Relacionadas	705.936	301.215
1.02.01.09.06	AFAC - partes relacionadas	39	76.039
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	380.977	307.900
1.02.01.10.03	Contas a Receber - Operações de Derivativos	299.817	228.482
1.02.01.10.04	Tributos a Recuperar	81.061	63.974
1.02.01.10.05	Despesas antecipadas e Outras	99	15.444
1.02.02	Investimentos	15.457.634	16.717.998
1.02.02.01	Participações Societárias	15.457.634	16.717.998
1.02.03	Imobilizado	64.536	58.531
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	58.802	53.518
1.02.03.02	Direito de Uso em Arrendamento	504	11
1.02.03.03	Imobilizado em Andamento	5.230	5.002
1.02.04	Intangível	80.232	91.255

**DFs Individuais / Balanço Patrimonial Passivo****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Trimestre Atual 30/09/2023</b>	<b>Exercício Anterior 31/12/2022</b>
2	Passivo Total	19.659.952	21.222.637
2.01	Passivo Circulante	880.331	3.016.436
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	184.613	179.034
2.01.01.01	Obrigações Sociais	14.987	18.053
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	169.626	160.981
2.01.02	Fornecedores	18.310	53.151
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	18.310	53.006
2.01.02.02	Fornecedores Estrangeiros	0	145
2.01.03	Obrigações Fiscais	9.269	50.355
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	8.706	42.702
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	8	8
2.01.03.01.03	Impostos e Contribuições a Recolher	8.698	42.694
2.01.03.03	Obrigações Fiscais Municipais	563	7.653
2.01.03.03.01	ISS a Recolher	563	7.653
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	547.100	2.461.021
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	0	640.406
2.01.04.02	Debêntures	547.100	1.820.615
2.01.05	Outras Obrigações	121.039	272.875
2.01.05.01	Passivos com Partes Relacionadas	3.074	2.907
2.01.05.02	Outros	117.965	269.968
2.01.05.02.01	Dividendos e JCP a Pagar	280	74.108
2.01.05.02.04	Outras Obrigações	5.679	16.709
2.01.05.02.05	Contas a Pagar - Operações de Derivativos	111.609	179.141
2.01.05.02.08	Passivo de Arrendamento	397	10
2.02	Passivo Não Circulante	6.102.557	6.741.638
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	5.421.678	5.729.703
2.02.01.02	Debêntures	5.421.678	5.729.703
2.02.02	Outras Obrigações	21.204	24.458
2.02.02.01	Passivos com Partes Relacionadas	1.196	1.196
2.02.02.02	Outros	20.008	23.262
2.02.02.02.03	Outras Obrigações	2.780	4.998
2.02.02.02.05	Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	17.103	18.264
2.02.02.02.11	Passivo de Arrendamento	125	0
2.02.03	Tributos Diferidos	217.577	168.322
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	217.577	168.322
2.02.04	Provisões	442.098	819.155
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	30	0
2.02.04.02	Outras Provisões	442.068	819.155
2.02.04.02.04	Provisão para passivo a descoberto	442.068	819.155
2.03	Patrimônio Líquido	12.677.064	11.464.563
2.03.01	Capital Social Realizado	6.022.942	6.022.942
2.03.02	Reservas de Capital	255.182	141.123
2.03.02.05	Ações em Tesouraria	-44.833	-8
2.03.02.07	Ágio em transação de capital	290.102	141.131
2.03.02.08	Plano de Incentivo de Longo Prazo, liquidável em Ações	9.913	0
2.03.04	Reservas de Lucros	4.453.843	4.453.843

**DFs Individuais / Balanço Patrimonial Passivo****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Trimestre Atual 30/09/2023</b>	<b>Exercício Anterior 31/12/2022</b>
2.03.04.01	Reserva Legal	862.396	862.396
2.03.04.04	Reserva de Lucros a Realizar	316.198	316.198
2.03.04.11	Reserva Estatutária	3.275.249	3.275.249
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	1.151.075	0
2.03.08	Outros Resultados Abrangentes	794.022	846.655

**DFs Individuais / Demonstração do Resultado****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Trimestre Atual 01/07/2023 à 30/09/2023</b>	<b>Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023</b>	<b>Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2022 à 30/09/2022</b>	<b>Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022</b>
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	45.338	99.197	32.417	102.419
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-968	-3.325	-3.014	-75.090
3.02.01	Serviços	-111	-162	-100	-2.765
3.02.02	Depreciação e amortização	0	0	0	-339
3.02.03	Custo com pessoal	-36	-2.131	-2.294	-68.495
3.02.04	Materiais, equipamentos e veículos	7	-14	-38	-202
3.02.05	Outros	-828	-1.018	-582	-3.289
3.03	Resultado Bruto	44.370	95.872	29.403	27.329
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	316.963	1.595.263	774.478	5.000.529
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-64.656	-166.564	-87.176	-253.489
3.04.02.01	Serviços	-15.786	-32.831	-18.554	-56.005
3.04.02.02	Depreciação e amortização	-8.955	-26.008	-6.802	-19.474
3.04.02.03	Despesas com pessoal	-30.237	-89.127	-56.107	-154.028
3.04.02.04	Materiais, equipamentos e veículos	-825	-1.460	-127	-810
3.04.02.05	Água, luz, telefone, internet e gás	-72	-355	-113	-926
3.04.02.06	Gastos com viagens e estadias	-1.275	-2.782	-1.639	-3.849
3.04.02.07	Campanhas publicitárias e eventos, feiras e informativos	-5.429	-6.195	-1.705	-4.469
3.04.02.08	Aluguéis de imóveis e condomínios	7.840	18.743	3.067	2.674
3.04.02.09	Outros	-8.343	-22.390	-5.303	-12.965
3.04.02.10	Impostos, taxas e despesas com cartório	-125	-216	188	-464
3.04.02.11	Contribuições a sindicatos e associações de classe	-401	-1.080	-64	-427
3.04.02.12	Provisão para riscos cíveis, trabalhistas e previdenciários	1.778	-30	0	12
3.04.02.13	Editais e publicações	-5	-532	0	-993
3.04.02.14	Despesas legais e judiciais	14	-42	-17	-464
3.04.02.15	Lei Rouanet, incentivos audiovisuais, esportivos e outros	0	0	0	-1.301
3.04.02.16	Despesas, provisões e multas indedutíveis	-2.835	-2.259	0	0
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	554	1.764	1.041	1.252
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	-378	-16.090	-78	-161

**DFs Individuais / Demonstração do Resultado****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Trimestre Atual 01/07/2023 à 30/09/2023</b>	<b>Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023</b>	<b>Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2022 à 30/09/2022</b>	<b>Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022</b>
3.04.05.01	Outras	-378	-16.090	-78	-78
3.04.05.02	Termo de autocomposição, programa de incentivo à colaboração e acordo de leniência	0	0	0	-83
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	381.443	1.776.153	860.691	5.252.927
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	361.333	1.691.135	803.881	5.027.858
3.06	Resultado Financeiro	-115.275	-490.805	-244.729	-687.658
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	246.058	1.200.330	559.152	4.340.200
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	5.474	-49.255	47.300	9.995
3.08.02	Diferido	5.474	-49.255	47.300	9.995
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	251.532	1.151.075	606.452	4.350.195
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	251.532	1.151.075	606.452	4.350.195
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)				
3.99.01	Lucro Básico por Ação				
3.99.01.01	ON	0,12471	0,57016	0,30022	2,15356
3.99.02	Lucro Diluído por Ação				
3.99.02.01	ON	0,12471	0,57016	0,30022	2,15356

**DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Trimestre Atual 01/07/2023 à 30/09/2023</b>	<b>Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023</b>	<b>Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2022 à 30/09/2022</b>	<b>Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022</b>
4.01	Lucro Líquido do Período	251.532	1.151.075	606.452	4.350.195
4.02	Outros Resultados Abrangentes	55.823	-52.633	36.007	-63.822
4.02.02	Ajuste na conversão de demonstrações contábeis de controladas no exterior	56.069	-49.507	51.165	-50.919
4.02.03	Resultado de hedge de fluxo de caixa	-372	-4.736	-16.403	-12.987
4.02.05	Imposto de renda e contribuição social diferidos	126	1.610	1.245	84
4.03	Resultado Abrangente do Período	307.355	1.098.442	642.459	4.286.373

**DFs Individuais / Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023</b>	<b>Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022</b>
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	3.528.117	1.204.587
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	104.186	-157.100
6.01.01.01	Lucro Líquido do Período	1.151.075	4.350.195
6.01.01.02	Imposto Renda, Contribuição Social, PIS e COFINS diferidos	49.255	-9.995
6.01.01.04	Depreciação e amortização	25.684	19.784
6.01.01.05	Baixa do ativo imobilizado e intangível	658	81
6.01.01.06	Reversão do ajuste a valor presente do arrendamento	53	2
6.01.01.07	Variação cambial sobre empréstimos, financiamentos e derivativos	-36.375	-37.683
6.01.01.08	Perdas de capital na alienação de investimentos	15.430	0
6.01.01.09	Juros e var. monet. s/ debêntures, notas promissórias, empréstimos e financiamentos	712.478	742.830
6.01.01.10	Plano de Incentivo de Longo Prazo, liquidável em ações	7.847	0
6.01.01.11	Valor justo com derivativos (fair value option e hedge accounting)	62.446	138.093
6.01.01.12	Rendimento de aplicação financeira	-49.059	-19.192
6.01.01.13	Juros e variação monetária sobre termo de autocomposição e programa de incentivo à colaboração	329	1.308
6.01.01.14	Const. (Rev) e atual. monet da prov. para riscos cíveis, trabalhistas, tributários e previdenciários	1.461	69
6.01.01.15	Depreciação de arrendamento	324	29
6.01.01.16	Juros e variação monetária sobre mútuo com partes relacionadas	-135.560	-82.134
6.01.01.17	Valor justo de empréstimos, financiamentos e debêntures	74.278	-7.600
6.01.01.18	Atual. monetária da prov. p/ riscos cíveis, trabalhistas, previdenciários, tributário e contratuais	-3	-1
6.01.01.19	Equivalência patrimonial	-1.776.153	-5.252.927
6.01.01.20	Variações cambiais sobre fornecedores estrangeiros	18	41
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	3.423.931	1.361.687
6.01.02.02	Contas a receber - partes relacionadas	34.417	-33.762
6.01.02.03	Tributos a recuperar	-40.479	12.412
6.01.02.04	Dividendos e Juros sobre capital próprio recebidos	3.525.373	1.387.075
6.01.02.05	Despesas antecipadas e outros créditos	-3.424	-5.505
6.01.02.06	Adiantamentos a fornecedores	-2.036	-63
6.01.02.08	Fornecedores	-34.838	-8.321
6.01.02.09	Fornecedores - partes relacionadas	-3.421	-7.542
6.01.02.10	Impostos e contribuições a recolher e parcelados e provisão IR e CS e impostos diferidos	-41.086	-1.377
6.01.02.12	Pagamento de provisão para riscos cíveis, trabalhistas, tributários e previdenciários	-1.428	-80
6.01.02.13	Obrigações sociais e trabalhistas	4.418	33.071
6.01.02.14	Outras contas a pagar	-13.565	-14.221
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	679.626	-155.280
6.02.01	Aplicações financeiras líquidas de resgate	1.262.323	-365.021
6.02.02	Aquisição de ativo imobilizado	-8.973	-8.348
6.02.03	Adições ao ativo intangível	-11.858	-14.667
6.02.05	Aumento de capital em investidas e outros movimentos	-1.210.691	-160.693
6.02.06	Mútuos com partes relacionadas - liberação	-73.828	-85.000

**DFs Individuais / Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023</b>	<b>Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022</b>
6.02.07	Mútuos com partes relacionadas - recebimentos	200.290	0
6.02.09	Redução de capital em investidas	525.000	430.200
6.02.10	AFAC - partes relacionadas	0	-18.048
6.02.11	Resgates / aplicações (conta reserva)	-2.637	-644
6.02.12	Caixa líquido adquirido na incorporação da CIIS e da InfraSP	0	66.941
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	-3.295.535	-278.925
6.03.02	Liquidação de operações com derivativos	-204.197	-91.825
6.03.03	Ações em tesouraria	-44.825	0
6.03.04	Empréstimos, financiamentos e debêntures (captações)	0	3.337.338
6.03.05	Empréstimos, financiamentos e debêntures (pagamentos de principal)	-2.220.576	-2.991.618
6.03.06	Empréstimos, financiamentos e debêntures (pagamentos de Juros)	-751.751	-356.163
6.03.09	Dividendos pagos a acionistas da controladora	-73.828	-176.625
6.03.13	Arrendamento (pagamentos principal e juros)	-358	-32
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	912.208	770.382
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	713.347	851.759
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	1.625.555	1.622.141

**DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2023 à 30/09/2023****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Capital Social Integralizado</b>	<b>Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria</b>	<b>Reservas de Lucro</b>	<b>Lucros ou Prejuízos Acumulados</b>	<b>Outros Resultados Abrangentes</b>	<b>Patrimônio Líquido</b>
5.01	Saldos Iniciais	6.022.942	141.123	4.453.843	0	846.655	11.464.563
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	6.022.942	141.123	4.453.843	0	846.655	11.464.563
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	114.059	0	0	0	114.059
5.04.04	Ações em Tesouraria Adquiridas	0	-44.825	0	0	0	-44.825
5.04.08	Aquisição de Participação Acionária - Controlar	0	-11	0	0	0	-11
5.04.09	Aquisição de Participação Acionária - VLT Carioca	0	7.574	0	0	0	7.574
5.04.10	Aquisição de mútuo - VLT Carioca	0	141.408	0	0	0	141.408
5.04.11	Plano de Incentivo de Longo Prazo, liquidável em Ações	0	9.913	0	0	0	9.913
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	1.151.075	-52.633	1.098.442
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	1.151.075	0	1.151.075
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	-52.633	-52.633
5.07	Saldos Finais	6.022.942	255.182	4.453.843	1.151.075	794.022	12.677.064

**DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2022 à 30/09/2022****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Capital Social Integralizado</b>	<b>Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria</b>	<b>Reservas de Lucro</b>	<b>Lucros ou Prejuízos Acumulados</b>	<b>Outros Resultados Abrangentes</b>	<b>Patrimônio Líquido</b>
5.01	Saldos Iniciais	6.022.942	15.934	1.151.378	0	1.074.508	8.264.762
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	6.022.942	15.934	1.151.378	0	1.074.508	8.264.762
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	-51.645	-165.212	0	0	-216.857
5.04.06	Dividendos	0	0	-165.212	0	0	-165.212
5.04.08	Transação com minoritários líquido de impostos - Barcas	0	-66.781	0	0	0	-66.781
5.04.09	Compra vantajosa líquida de impostos - VLT Carioca	0	15.136	0	0	0	15.136
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	4.350.195	-63.822	4.286.373
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	4.350.195	0	4.350.195
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	-63.822	-63.822
5.05.02.04	Ajustes de Conversão do Período	0	0	0	0	-50.919	-50.919
5.05.02.06	Resultado de hedge de fluxo de caixa	0	0	0	0	-12.987	-12.987
5.05.02.07	Imposto de renda e contribuição social diferidos	0	0	0	0	84	84
5.07	Saldos Finais	6.022.942	-35.711	986.166	4.350.195	1.010.686	12.334.278

**DFs Individuais / Demonstração de Valor Adicionado****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023</b>	<b>Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022</b>
7.01	Receitas	115.625	116.274
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	115.625	116.274
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-66.500	-74.825
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	1.355	-2.376
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-67.855	-72.449
7.03	Valor Adicionado Bruto	49.125	41.449
7.04	Retenções	-26.008	-19.813
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-26.008	-19.813
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	23.117	21.636
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	2.862.072	6.466.039
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	1.776.153	5.252.927
7.06.02	Receitas Financeiras	1.085.919	1.213.112
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	2.885.189	6.487.675
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	2.885.189	6.487.675
7.08.01	Pessoal	80.781	198.662
7.08.01.01	Remuneração Direta	69.232	173.415
7.08.01.02	Benefícios	5.939	16.797
7.08.01.03	F.G.T.S.	2.657	6.604
7.08.01.04	Outros	2.953	1.846
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	80.759	31.636
7.08.02.01	Federais	74.492	26.579
7.08.02.02	Estaduais	41	62
7.08.02.03	Municipais	6.226	4.995
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	1.572.574	1.907.182
7.08.03.01	Juros	1.572.484	1.897.253
7.08.03.02	Aluguéis	90	9.929
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	1.151.075	4.350.195
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	1.151.075	4.350.195

**DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Ativo****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Trimestre Atual 30/09/2023</b>	<b>Exercício Anterior 31/12/2022</b>
1	Ativo Total	52.912.172	50.547.300
1.01	Ativo Circulante	11.316.216	12.621.169
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	6.975.609	5.229.073
1.01.02	Aplicações Financeiras	628.643	3.047.640
1.01.02.01	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através do Resultado	628.643	3.047.640
1.01.02.01.04	Aplicações Financeiras	561.022	2.894.314
1.01.02.01.05	Aplicações Financeiras - Conta Reserva	67.621	153.326
1.01.03	Contas a Receber	2.369.347	3.159.577
1.01.03.01	Clientes	2.369.347	3.159.577
1.01.03.01.01	Contas a Receber	932.779	878.463
1.01.03.01.02	Contas a Receber de Partes Relacionadas	67.607	53.522
1.01.03.01.03	Contas a Receber dos Poderes Concedentes	1.368.961	2.227.592
1.01.06	Tributos a Recuperar	390.027	316.265
1.01.07	Despesas Antecipadas	92.240	89.794
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	860.350	778.820
1.01.08.01	Ativos Não-Correntes a Venda	227.419	267.706
1.01.08.01.01	Ativos mantidos para venda	227.419	267.706
1.01.08.03	Outros	632.931	511.114
1.01.08.03.01	Contas a Receber com Operações de Derivativos	5.402	4.829
1.01.08.03.02	Dividendos e Juros sobre Capital Próprio	7.510	0
1.01.08.03.03	Pagamentos Antecipados Relacionados a Concessão	133.107	143.050
1.01.08.03.04	Adiantamentos a Fornecedores	114.573	64.489
1.01.08.03.05	Estoque	320.545	246.925
1.01.08.03.06	Outros Créditos	51.794	51.821
1.02	Ativo Não Circulante	41.595.956	37.926.131
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	9.638.960	8.499.043
1.02.01.01	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através do Resultado	83.516	68.522
1.02.01.04	Contas a Receber	5.643.233	4.788.298
1.02.01.04.01	Contas a Receber	1.260	0
1.02.01.04.02	Contas a Receber com Poderes Concedentes	5.641.973	4.788.298
1.02.01.05	Estoques	129.997	91.285
1.02.01.07	Tributos Diferidos	1.143.737	964.663
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	1.143.737	964.663
1.02.01.08	Despesas Antecipadas	403	404
1.02.01.09	Créditos com Partes Relacionadas	274.559	261.013
1.02.01.09.04	Contas a Receber de Partes Relacionadas	64.021	68.845
1.02.01.09.06	Mútuos - Partes Relacionadas	209.976	190.911
1.02.01.09.07	AFAC - partes relacionadas	562	1.257
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	2.363.515	2.324.858
1.02.01.10.03	Contas a Receber com Operações de Derivativos	304.187	229.569
1.02.01.10.04	Tributos a Recuperar	185.993	140.747
1.02.01.10.05	Pagamentos Antecipados Relacionadas a Concessão	1.699.406	1.792.607
1.02.01.10.06	Depósitos Judiciais e Outros	173.929	161.935
1.02.02	Investimentos	1.135.661	835.881
1.02.02.01	Participações Societárias	858.300	835.881

**DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Ativo****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Trimestre Atual 30/09/2023</b>	<b>Exercício Anterior 31/12/2022</b>
1.02.02.02	Propriedades para Investimento	277.361	0
1.02.03	Imobilizado	788.004	1.038.459
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	392.582	743.527
1.02.03.02	Direito de Uso em Arrendamento	16.422	20.682
1.02.03.03	Imobilizado em Andamento	379.000	274.250
1.02.04	Intangível	30.033.331	27.552.748
1.02.04.01	Intangíveis	30.033.331	27.552.748
1.02.04.01.02	Intangível	25.521.752	24.801.064
1.02.04.01.03	Infraestrutura em construção	4.511.579	2.751.684

**DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Passivo****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Trimestre Atual 30/09/2023</b>	<b>Exercício Anterior 31/12/2022</b>
2	Passivo Total	52.912.172	50.547.300
2.01	Passivo Circulante	10.025.270	10.766.539
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	513.173	484.965
2.01.01.01	Obrigações Sociais	52.419	63.198
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	460.754	421.767
2.01.02	Fornecedores	654.662	771.347
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	623.696	757.351
2.01.02.02	Fornecedores Estrangeiros	30.966	13.996
2.01.03	Obrigações Fiscais	643.630	829.235
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	578.162	752.177
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	386.354	534.705
2.01.03.01.02	Impostos e Contribuições a Recolher	191.197	216.877
2.01.03.01.03	Impostos e Contribuições Federais Parcelados	611	595
2.01.03.02	Obrigações Fiscais Estaduais	2.416	1.764
2.01.03.02.01	ICMS a Recolher	2.416	1.764
2.01.03.03	Obrigações Fiscais Municipais	63.052	75.294
2.01.03.03.01	ISS a Recolher	58.943	70.731
2.01.03.03.02	ISS Parcelado	2.514	2.413
2.01.03.03.03	ISS diferido	1.595	2.150
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	7.028.409	7.312.189
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	251.137	877.927
2.01.04.02	Debêntures	6.777.272	6.434.262
2.01.05	Outras Obrigações	975.018	1.117.119
2.01.05.01	Passivos com Partes Relacionadas	170.598	283.451
2.01.05.02	Outros	804.420	833.668
2.01.05.02.01	Dividendos e JCP a Pagar	57.743	141.245
2.01.05.02.04	Obrigações com o Poder Concedente	265.645	251.016
2.01.05.02.05	Outras Obrigações	313.479	224.295
2.01.05.02.06	Contas a Pagar com Operações de Derivativos	142.442	207.968
2.01.05.02.08	Passivo de Arrendamento	10.246	9.144
2.01.05.02.09	Investimentos a Realizar	14.865	0
2.01.06	Provisões	94.033	65.092
2.01.06.02	Outras Provisões	94.033	65.092
2.01.06.02.04	Provisão de Manutenção	94.033	65.092
2.01.07	Passivos sobre Ativos Não-Correntes a Venda e Descontinuados	116.345	186.592
2.01.07.02	Passivos sobre Ativos de Operações Descontinuadas	116.345	186.592
2.02	Passivo Não Circulante	29.727.040	27.958.011
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	23.230.521	21.719.065
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	6.728.139	6.752.838
2.02.01.02	Debêntures	16.502.382	14.966.227
2.02.02	Outras Obrigações	3.290.623	3.057.863
2.02.02.01	Passivos com Partes Relacionadas	43.943	80.837
2.02.02.02	Outros	3.246.680	2.977.026
2.02.02.02.03	Obrigações Sociais e Trabalhistas	38.804	41.810
2.02.02.02.04	Obrigações com o Poder Concedente	2.519.321	2.329.700

**DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Passivo****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Trimestre Atual 30/09/2023</b>	<b>Exercício Anterior 31/12/2022</b>
2.02.02.02.05	Outras Obrigações	67.867	67.618
2.02.02.02.06	Contas a Pagar - Operações de Derivativos	15.236	34.547
2.02.02.02.07	Obras a executar	273.081	330.006
2.02.02.02.08	Passivo de Arrendamento	7.595	12.517
2.02.02.02.09	Receita diferida	57.300	37.944
2.02.02.02.10	Mútuos cedidos à terceiros	135.047	122.884
2.02.02.02.11	Investimentos a Realizar	132.429	0
2.02.03	Tributos Diferidos	2.420.079	2.505.364
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	2.420.079	2.505.364
2.02.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	2.404.607	2.490.935
2.02.03.01.02	Pis e Cofins diferidos	15.472	14.429
2.02.04	Provisões	785.817	675.719
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	281.050	299.925
2.02.04.01.06	Provisão para Riscos Cíveis, Trabalhistas, Tributários, Previdenciários e contratuais	220.969	255.897
2.02.04.01.07	Impostos e Contribuições a Recolher	50.050	33.177
2.02.04.01.09	Impostos e Contribuições Federais Parcelados	10.031	10.851
2.02.04.02	Outras Provisões	504.767	375.794
2.02.04.02.04	Provisão de Manutenção	504.370	374.679
2.02.04.02.05	Provisão para Passivo a Descoberto	397	1.115
2.03	Patrimônio Líquido Consolidado	13.159.862	11.822.750
2.03.01	Capital Social Realizado	6.022.942	6.022.942
2.03.02	Reservas de Capital	255.182	141.123
2.03.02.05	Ações em Tesouraria	-44.833	-8
2.03.02.07	Ágio em Transação de Capital	290.102	141.131
2.03.02.08	Plano de Incentivo de Longo Prazo, liquidável em Ações	9.913	0
2.03.04	Reservas de Lucros	4.453.843	4.453.843
2.03.04.01	Reserva Legal	862.396	862.396
2.03.04.04	Reserva de Lucros a Realizar	316.198	316.198
2.03.04.11	Reserva para equalização de dividendos e investimentos	3.275.249	3.275.249
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	1.151.075	0
2.03.08	Outros Resultados Abrangentes	794.022	846.655
2.03.09	Participação dos Acionistas Não Controladores	482.798	358.187

**DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Trimestre Atual 01/07/2023 à 30/09/2023</b>	<b>Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023</b>	<b>Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2022 à 30/09/2022</b>	<b>Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022</b>
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	4.426.170	12.718.158	3.652.230	15.332.125
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-2.704.812	-6.990.564	-2.172.066	-5.523.124
3.02.01	Custo de construção	-1.010.586	-2.211.483	-476.992	-1.049.866
3.02.02	Serviços	-317.825	-886.161	-289.830	-780.331
3.02.03	Custo da outorga	-82.892	-247.183	-77.349	-251.575
3.02.04	Depreciação, amortização e impairment	-378.942	-1.101.224	-676.130	-1.452.972
3.02.05	Custo com pessoal	-333.418	-988.124	-351.456	-1.149.774
3.02.06	Provisão de manutenção	-80.601	-226.683	-51.994	-147.619
3.02.07	Materiais, equipamentos e veículos	-95.156	-282.551	-91.558	-246.245
3.02.08	Outros custos	-87.299	-229.587	-84.540	-249.221
3.02.10	Custo de obras	-251.206	-590.425	0	0
3.02.11	Energia elétrica	-66.887	-227.143	-72.217	-195.521
3.03	Resultado Bruto	1.721.358	5.727.594	1.480.164	9.809.001
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-460.190	-1.350.203	215.722	-352.457
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-522.478	-1.470.770	-428.779	-1.123.354
3.04.02.01	Serviços	-86.905	-222.643	-119.114	-277.582
3.04.02.02	Depreciação e amortização	-19.942	-58.625	-17.063	-49.504
3.04.02.03	Despesas com pessoal	-220.387	-639.097	-192.617	-485.288
3.04.02.04	Materiais, equipamentos e veículos	-7.908	-20.892	-6.752	-19.952
3.04.02.05	Campanhas publicitárias e eventos, feiras e informativos	-16.725	-41.624	-12.342	-27.206
3.04.02.06	Reversão (provisão) para riscos cíveis, trabalhistas, previdenciários e tributários	58.258	34.922	216.740	140.662
3.04.02.07	Água, luz, telefone, internet e gás	-3.861	-11.747	-3.784	-11.988
3.04.02.08	Indenizações	-150.000	-150.000	0	0
3.04.02.09	Aluguéis de imóveis e condomínios	-1.220	-4.563	-2.410	-6.690
3.04.02.10	Ressarcimento ao usuário	-117	-362	-48	-288
3.04.02.11	Despesas legais e jurídicas	-1.283	-6.657	-2.974	-8.333
3.04.02.12	Outros	-46.634	-124.485	-22.016	-64.808
3.04.02.13	Lei Rouanet, incentivos audiovisuais, esportivos	-9.045	-37.557	-6.807	-29.017

**DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Trimestre Atual 01/07/2023 à 30/09/2023</b>	<b>Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023</b>	<b>Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2022 à 30/09/2022</b>	<b>Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022</b>
3.04.02.14	Provisão para perda esperada - contas a receber	5.539	17.833	-7.214	-8.942
3.04.02.15	Impostos, taxas e despesas com cartório	3.731	-5.119	-1.889	-4.980
3.04.02.16	Editais e publicações	-34	-2.315	-15	-2.858
3.04.02.17	Provisão para perdas MSVia (adesão à Lei n.º 13.448/2017)	-16.475	-55.966	-7.537	-11.576
3.04.02.18	Despesas, provisões e multas indedutíveis	-2.105	-119.181	-235.932	-235.262
3.04.02.19	Gastos com viagens e estadias	-4.986	-15.560	-5.045	-14.091
3.04.02.20	Contribuições a sindicatos e associações de classe	-2.379	-7.132	-1.960	-5.651
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	6.991	13.267	509.587	556.213
3.04.04.01	Outras receitas operacionais	6.991	13.267	509.587	556.213
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	-4.045	-23.109	-3.809	-7.308
3.04.05.01	Outras despesas operacionais	-4.056	-23.098	-1.214	-3.606
3.04.05.02	Termo de autocomposição, programa de incentivo à colaboração e acordo de leniência	11	-11	-2.595	-3.702
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	59.342	130.409	138.723	221.992
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	1.261.168	4.377.391	1.695.886	9.456.544
3.06	Resultado Financeiro	-774.490	-2.441.826	-742.596	-2.326.091
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	486.678	1.935.565	953.290	7.130.453
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-234.570	-796.891	-312.079	-2.762.642
3.08.01	Corrente	-360.031	-1.065.435	-550.069	-1.190.859
3.08.02	Diferido	125.461	268.544	237.990	-1.571.783
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	252.108	1.138.674	641.211	4.367.811
3.11	Lucro/Prejuízo Consolidado do Período	252.108	1.138.674	641.211	4.367.811
3.11.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	251.532	1.151.075	606.452	4.350.195
3.11.02	Atribuído a Sócios Não Controladores	576	-12.401	34.759	17.616
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)				
3.99.01	Lucro Básico por Ação				
3.99.01.01	ON	0,12471	0,57016	0,30022	2,15356
3.99.02	Lucro Diluído por Ação				
3.99.02.01	ON	0,12471	0,57016	0,30022	2,15356

**DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado Abrangente****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Trimestre Atual 01/07/2023 à 30/09/2023</b>	<b>Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023</b>	<b>Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2022 à 30/09/2022</b>	<b>Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022</b>
4.01	Lucro Líquido Consolidado do Período	252.108	1.138.674	641.211	4.367.811
4.02	Outros Resultados Abrangentes	56.874	-53.825	18.865	-16.167
4.02.02	Ajuste na conversão de controladas no exterior	56.069	-49.507	51.165	-50.919
4.02.03	Resultado de hedge de fluxo de caixa	-372	-4.736	-16.403	-12.987
4.02.05	Imposto de renda e contribuição social diferidos	126	1.610	1.245	84
4.02.07	Ajustes na conversão de controladas no exterior - acionistas não controladores	1.051	-1.192	-17.142	47.655
4.03	Resultado Abrangente Consolidado do Período	308.982	1.084.849	660.076	4.351.644
4.03.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	307.355	1.098.442	642.459	4.286.373
4.03.02	Atribuído a Sócios Não Controladores	1.627	-13.593	17.617	65.271

**DFs Consolidadas / Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023</b>	<b>Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022</b>
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	4.757.758	4.354.522
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	3.790.861	2.915.773
6.01.01.01	Lucro Líquido do Período	1.138.674	4.367.811
6.01.01.02	Imposto Renda, Contribuição Social, PIS e COFINS diferidos	-266.469	1.573.438
6.01.01.03	Apropriação de despesas antecipadas	103.144	141.191
6.01.01.04	Depreciação, amortização e impairment	1.059.569	1.380.287
6.01.01.05	Baixa do ativo imobilizado e intangível e arrendamento	121.453	122.908
6.01.01.06	Amort. do direito da concessão na aq. de partic. e perda na alienação de invest. Maas	115.710	122.189
6.01.01.07	Variação cambial sobre empréstimos, financiamentos e fornecedores estrangeiros	-36.689	-45.734
6.01.01.08	Juros e variação monetária das obrigações com o Poder Concedente e Progr. de Incentivo à Colaboração	137.119	127.758
6.01.01.09	Juros e variação monet. s/debên., notas promiss, notas comerciais, emp. e Fin. e capit. custos emp.	2.682.211	2.395.035
6.01.01.10	Estimativa de perda Lei n.º 13.448/17	55.966	0
6.01.01.11	Valor justo com derivativos (fair value option e hedge accounting) e com propriedade para investimen	156.512	153.573
6.01.01.12	Constituição (reversão) e ajuste a valor presente da provisão de manutenção	262.875	157.846
6.01.01.13	Receita de reequilíbrio - Aeris e AutoBAN e baixa da parcela retida dos ex acionistas de Barcas	-192.131	-5.919.560
6.01.01.14	Const. (Rev) e atual. monet da prov. para riscos cíveis, trabalhistas, tributários e previdenciários	31.453	126.929
6.01.01.15	Provisão para perda esperada - contas a receber	-16.920	2.529
6.01.01.16	Juros e var. monet. s/ mútuo com partes relacionadas e Plano de Incentivo de LP, liquidável em ações	28.924	49.665
6.01.01.17	Juros sobre impostos parcelados e mútuo com terceiros	15.566	12.067
6.01.01.18	Adição, remun., reversão de AVP c/ Poder Conced., reversão de AVP de arrendam. e invest. a realizar	-1.328.006	-1.415.632
6.01.01.19	Equivalência patrimonial	-130.409	-221.992
6.01.01.20	Rendimento de aplicação financeira	-147.691	-214.535
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	966.897	1.438.749
6.01.02.01	Contas a receber	-38.655	-281.221
6.01.02.02	Contas a receber - partes relacionadas	-1.080	-34.501
6.01.02.03	Tributos a recuperar	-112.809	-30.819
6.01.02.04	Estoques	-112.332	0
6.01.02.05	Dividendos e juros sobre capital próprio recebidos	75.439	107.117
6.01.02.06	Recebimento de contas a receber do Poder Concedente	1.422.109	1.053.639
6.01.02.07	Despesas antecipadas e outros créditos	-29.842	-170.431
6.01.02.08	Adiantamentos a fornecedores	-50.084	-36.823
6.01.02.09	Contas a receber do Poder Concedente	223.378	191.437
6.01.02.10	Fornecedores	-106.985	41.101
6.01.02.11	Fornecedores - partes relacionadas	-180.675	-23.402
6.01.02.12	Impostos e contribuições a recolher e parcelados e provisão IR e CS e impostos diferidos	879.139	1.167.755
6.01.02.13	Pagamentos de Imposto de Renda e Contribuição social	-1.053.388	-737.309
6.01.02.14	Realização da provisão de manutenção	-104.243	-19.429
6.01.02.15	Obrigações com o Poder Concedente	44.998	3.737

**DFs Consolidadas / Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023</b>	<b>Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022</b>
6.01.02.16	Pagamento de provisão para riscos cíveis, trabalhistas, tributários e previdenciários	-66.381	-29.878
6.01.02.17	Obrigações sociais e trabalhistas	25.202	94.438
6.01.02.18	Outras contas a pagar e receita antecipada	157.959	145.038
6.01.02.19	Mútuo com terceiros	-2.147	-1.700
6.01.02.20	Termo de autocomposição e acordo de leniência	-2.706	0
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-1.150.390	-2.316.094
6.02.01	Aplicações financeiras líquidas de resgate	2.480.983	-1.055.636
6.02.02	Aquisição de ativo imobilizado	-222.071	-147.744
6.02.03	Adições ao ativo intangível	-3.459.148	-1.781.636
6.02.04	Outros de ativo imobilizado e intangível	9.450	97.021
6.02.06	Ativos e passivos mantidos para venda	-29.960	0
6.02.09	AFAC- partes relacionadas	-355	1
6.02.10	Resgates / aplicações (conta reserva)	70.711	91
6.02.11	Caixa líquido recebido na venda de participação da TAS	0	587.239
6.02.14	Títulos patrimoniais	0	-15.430
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	-1.860.835	-308.197
6.03.01	Ações em tesouraria	-44.825	0
6.03.02	Liquidação de operações com derivativos	-219.349	-99.885
6.03.03	Mútuos com partes relacionadas (captações)	0	-884
6.03.04	Empréstimos, financiamentos, debêntures e notas comerciais (captações)	5.782.363	5.821.890
6.03.05	Empréstimos, financiamentos e debêntures (pagamentos de principal)	-4.936.656	-4.440.717
6.03.06	Empréstimos, financiamentos, debêntures e notas comerciais (pagamentos de Juros)	-2.484.243	-1.407.230
6.03.09	Dividendos pagos a acionistas da controladora	-83.481	-180.745
6.03.10	Dividendos e juros sobre capital próprio pagos a acionistas não controladores	-4.543	-3.136
6.03.11	Integralização de capital e constituição de reservas dos acionistas não controladores	150.322	38.806
6.03.14	Arrendamento (pagamentos de principal e juros)	-20.423	-36.296
6.04	Varição Cambial s/ Caixa e Equivalentes	3	-21.156
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	1.746.536	1.709.075
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	5.229.073	4.593.600
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	6.975.609	6.302.675

**DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2023 à 30/09/2023****(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	6.022.942	141.123	4.453.843	0	846.655	11.464.563	358.187	11.822.750
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	6.022.942	141.123	4.453.843	0	846.655	11.464.563	358.187	11.822.750
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	114.059	0	0	0	114.059	138.236	252.295
5.04.01	Aumentos de Capital	0	0	0	0	0	0	150.315	150.315
5.04.04	Ações em Tesouraria Adquiridas	0	-44.825	0	0	0	-44.825	0	-44.825
5.04.07	Juros sobre Capital Próprio	0	0	0	0	0	0	-4.505	-4.505
5.04.08	Aquisição de Participação Acionária - Controlar	0	-11	0	0	0	-11	0	-11
5.04.09	Aquisição de Participação Acionária - VLT Carioca	0	148.982	0	0	0	148.982	-7.574	141.408
5.04.11	Plano de Incentivo de Longo Prazo, liquidável em Ações	0	9.913	0	0	0	9.913	0	9.913
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	1.151.075	-52.633	1.098.442	-13.593	1.084.849
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	1.151.075	0	1.151.075	-12.401	1.138.674
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	-52.633	-52.633	-1.192	-53.825
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0	-32	-32
5.06.01	Constituição de Reservas	0	0	0	0	0	0	-32	-32
5.07	Saldos Finais	6.022.942	255.182	4.453.843	1.151.075	794.022	12.677.064	482.798	13.159.862

**DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2022 à 30/09/2022****(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	6.022.942	15.934	1.151.378	0	1.074.508	8.264.762	301.038	8.565.800
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	6.022.942	15.934	1.151.378	0	1.074.508	8.264.762	301.038	8.565.800
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	-51.645	-165.212	0	0	-216.857	-11.978	-228.835
5.04.01	Aumentos de Capital	0	0	0	0	0	0	-50.621	-50.621
5.04.06	Dividendos	0	0	-165.212	0	0	-165.212	0	-165.212
5.04.07	Juros sobre Capital Próprio	0	0	0	0	0	0	-3.136	-3.136
5.04.08	Transação com minoritários líquido de impostos - Barcas	0	-66.781	0	0	0	-66.781	-6.818	-73.599
5.04.09	Compra vantajosa líquida de impostos - VLT Carioca	0	15.136	0	0	0	15.136	-39.424	-24.288
5.04.10	Transação com minoritários - TAS	0	0	0	0	0	0	16.868	16.868
5.04.11	Redução de capital - Toronto	0	0	0	0	0	0	71.153	71.153
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	4.350.195	-63.822	4.286.373	48.403	4.334.776
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	4.350.195	0	4.350.195	17.616	4.367.811
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	-63.822	-63.822	30.787	-33.035
5.05.02.04	Ajustes de Conversão do Período	0	0	0	0	-50.919	-50.919	30.787	-20.132
5.05.02.06	Capitalização de hedge	0	0	0	0	-12.903	-12.903	0	-12.903
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0	-7	-7
5.06.01	Constituição de Reservas	0	0	0	0	0	0	-7	-7
5.07	Saldos Finais	6.022.942	-35.711	986.166	4.350.195	1.010.686	12.334.278	337.456	12.671.734

**DFs Consolidadas / Demonstração de Valor Adicionado****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Acumulado do Atual Exercício 01/01/2023 à 30/09/2023</b>	<b>Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2022 à 30/09/2022</b>
7.01	Receitas	13.605.657	16.061.890
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	13.436.371	15.998.771
7.01.02	Outras Receitas	151.453	72.061
7.01.02.01	Juros Capitalizados	151.453	72.061
7.01.04	Provisão/Reversão de Créds. Liquidação Duvidosa	17.833	-8.942
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-5.739.864	-2.969.695
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-2.192.256	-855.669
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-802.286	-632.719
7.02.04	Outros	-2.745.322	-1.481.307
7.02.04.01	Custo de Construção	-2.211.483	-1.049.866
7.02.04.02	Provisão de Manutenção	-226.683	-147.619
7.02.04.03	Outorga	-307.156	-283.822
7.03	Valor Adicionado Bruto	7.865.793	13.092.195
7.04	Retenções	-1.159.849	-1.502.476
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-1.159.849	-1.502.476
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	6.705.944	11.589.719
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	1.801.859	1.972.170
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	130.409	221.992
7.06.02	Receitas Financeiras	1.671.450	1.750.178
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	8.507.803	13.561.889
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	8.507.803	13.561.889
7.08.01	Pessoal	1.460.255	1.489.154
7.08.01.01	Remuneração Direta	1.052.781	1.159.192
7.08.01.02	Benefícios	329.588	265.995
7.08.01.03	F.G.T.S.	53.699	47.533
7.08.01.04	Outros	24.187	16.434
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	1.675.750	3.550.383
7.08.02.01	Federais	1.309.098	3.228.381
7.08.02.02	Estaduais	10.604	13.880
7.08.02.03	Municipais	356.048	308.122
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	4.233.124	4.154.541
7.08.03.01	Juros	4.184.290	4.084.079
7.08.03.02	Aluguéis	48.834	70.462
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	1.138.674	4.367.811
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	1.151.075	4.350.195
7.08.04.04	Part. Não Controladores nos Lucros Retidos	-12.401	17.616

## Comentário do Desempenho

### \ Resultados do 3º Trimestre de 2023

As Informações Trimestrais da Controladora e as Consolidadas foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e com as Normas Internacionais de Relatório Financeiro ("IFRS"), emitidas pelo Comitê de Normas Internacionais de Contabilidade ("IASB"), todas aplicadas de maneira consistente com as principais práticas contábeis descritas na nota explicativa n.º 3 das Informações Trimestrais.

As informações financeiras e operacionais, exceto onde indicado em contrário, são apresentadas em bases consolidadas, em milhares de reais, e as comparações são relativas ao 3T22.

As informações consolidadas com controladas em conjunto incluem dados proporcionais das controladas em conjunto. Referidas informações, assim como as informações não-financeiras e outras informações operacionais, não foram auditadas pelos auditores independentes.

Os totais informados nas tabelas deste *release* podem apresentar pequenas variações, devido a arredondamentos.



#### \ DESTAQUES 3T23 X 3T22

- O tráfego de veículos equivalentes apresentou **crescimento de 4,2%** no período.
- O número de passageiros embarcados nos aeroportos apresentou **crescimento de 11,1%** no período.
- O número de passageiros transportados nos negócios de mobilidade apresentou **crescimento de 7,4%** no período.
- O EBITDA ajustado apresentou aumento de 15,8%, com margem de 62,1% (+4,4 p.p.). Excluindo-se a receita de remuneração de ativo financeiro para os períodos comparados, **o EBITDA ajustado cresceu 8,4%**, com margem de 59,5% (+2,9 p.p.).
- O **Lucro Líquido ajustado** atingiu **R\$ 501,6 milhões**, crescimento de 44,8%. Excluindo-se o efeito da receita de remuneração de ativo financeiro para os períodos comparados, **o Lucro Líquido ajustado cresceu 20,8%**.
- Em **15 de setembro de 2023**, através de Fato Relevante, a Companhia divulgou que o Poder Concedente reconheceu o desequilíbrio econômico-financeiro, em favor da ViaMobilidade - Linhas 5 e 17, devido às perdas de receita tarifária resultante da redução de demanda na Linha 5, decorrente da pandemia da Covid-19. A modalidade do recebimento deste reequilíbrio ainda será estabelecida e comunicada ao mercado em momento oportuno.
- No dia **25 de outubro de 2023**, a CCR comunicou aos seus acionistas que, em 30 de novembro de 2023, iniciará o **pagamento dos dividendos**, no valor de, aproximadamente, R\$ 0,16 por ação ordinária.

## Comentário do Desempenho



## \ Destaques Financeiros

Destaques Financeiros (R\$ MM)	IFRS			IFRS		
	3T22	3T23	Var. %	9M22	9M23	Var. %
Receita Líquida <sup>1</sup>	3.175,2	3.415,6	7,6%	14.282,3	10.506,7	-26,4%
Receita Líquida Ajustada <sup>2</sup>	3.175,2	3.415,6	7,6%	9.028,2	9.744,6	7,9%
EBITDA	2.354,3	1.659,5	-29,5%	10.941,4	5.549,6	-49,3%
Mg. EBITDA	64,5 %	37,5%	-27,0 p.p.	71,4 %	43,6%	-27,8 p.p.
EBITDA ajustado <sup>2</sup>	1.832,9	2.121,8	15,8%	5.266,5	5.853,3	11,1%
Mg. EBITDA ajustada <sup>3</sup>	57,7%	62,1%	4,4 p.p.	58,3%	60,1%	1,7 p.p.
Lucro Líquido	606,5	251,5	-58,5%	4.350,2	1.151,1	-73,5%
Lucro Líquido Ajustado <sup>2</sup>	346,3	501,6	44,8%	607,4	1.021,8	68,2%
Div. Liq. / EBITDA ajustado últ. 12m. (x)	3,0	2,9		3,0	2,9	
EBITDA ajustado <sup>4</sup> / Juros e Variações Monetárias (x)	2,2	2,4		2,2	2,2	

1.A receita líquida exclui a receita de construção.

2.Os ajustes estão descritos na seção de efeitos não recorrentes.

3.A margem EBITDA ajustada foi calculada por meio da divisão do EBITDA ajustado pela receita líquida ajustada.

4.Calculado excluindo-se os efeitos não recorrentes e as despesas não-caixa: depreciação e amortização, provisão de manutenção e apropriação de despesas antecipadas da outorga.



## \ Efeitos não recorrentes

R\$ MM	Receita Líquida				Comentários
	3T22	3T23	9M22	9M23	
Receita Líquida Consolidada	3.175,2	3.415,6	14.282,3	10.506,7	
(-) Não Recorrentes	-	-	(5.254,1)	(762,1)	
Barcas	-	-	-	(569,9)	Acordo Barcas
AutoBAN	-	-	(5.254,1)	-	Reequilíbrio contratual AutoBAN
Aeris	-	-	-	(192,1)	Reequilíbrio contratual Aeris
Receita Líquida Ajustada	3.175,2	3.415,6	9.028,2	9.744,6	

R\$ MM	EBITDA				Comentários
	3T22	3T23	9M22	9M23	
EBITDA	2.354,2	1.659,5	10.941,4	5.549,6	
+ Provisão de manutenção	52,0	80,6	147,6	226,7	
+ Apropriação de despesas antecipadas	35,8	31,6	141,2	103,1	
- Resultado de Equivalência Patrimonial	(138,6)	(59,3)	(222,0)	(130,4)	
- Part. dos Acionistas não Controladores	34,8	0,6	17,6	(12,4)	
(-) Não Recorrentes	(505,2)	408,8	(5.759,3)	116,6	
SPCP	-	-	-	121,4	Provisão custos devolução terreno
Barcas	-	-	-	(569,9)	Acordo Barcas
AutoBAN	-	-	(5.254,1)	-	Reequilíbrio contratual AutoBAN
Aeris	-	-	-	(192,1)	Reequilíbrio contratual Aeris
ViaOeste	-	258,8	-	607,3	Obras de melhorias que não geram benefício econômico futuro
ViaMobilidade - Linhas 8 e 9	-	150,0	-	150,0	Termo de Ajustamento de Conduta (TAC)
CCR USA	(505,2)	-	(505,2)	-	Venda da TAS
EBITDA Ajustado	1.832,9	2.121,8	5.266,5	5.853,3	

R\$ MM	Lucro Líquido				Comentários
	3T22	3T23	9M22	9M23	
Lucro (Prejuízo) Líquido Consolidado	606,5	251,5	4.350,2	1.151,1	
(-) Não Recorrentes <sup>1</sup>	(260,2)	250,0	(3.742,8)	(129,3)	
SPCP	-	-	-	(121,4)	Provisão custos devolução terreno
Barcas	-	-	-	543,2	Acordo Barcas
AutoBAN	-	-	3.467,7	-	Reequilíbrio contratual AutoBAN
Aeris	-	-	-	187,5	Reequilíbrio contratual Aeris
ViaOeste	-	(170,8)	-	(400,8)	Obras de melhorias que não geram benefício econômico futuro
ViaMobilidade - Linhas 8 e 9	-	(79,2)	-	(79,2)	Termo de Ajustamento de Conduta (TAC)
CCR USA	397,4	-	397,4	-	Venda da TAS
ViaOeste	(219,2)	-	(219,2)	-	Impairment
Renovias	82,0	-	96,9	-	Reequilíbrio contratual Renovias
Lucro Líquido Ajustado	346,3	501,6	607,3	1.021,8	

1.Os efeitos não recorrentes estão líquidos de IRPJ e CSLL.

## Comentário do Desempenho



### \ Mensagem do Presidente do Grupo CCR –Miguel Setas

É com grande satisfação que compartilho que no 3T23 alcançamos o melhor EBITDA trimestral de nossa história. Este resultado foi possibilitado pelo aumento da demanda nos nossos três modais – conforme tendência registrada nos últimos trimestres — e pelo rigor do Grupo no controle de custos, o que também proporcionou a significativa expansão de +4,4 p.p. de margem.

Paralelamente, seguimos executando nossos investimentos com assertividade. Já realizamos R\$ 4,2 bilhões no acumulado de 2023 – 133,4% acima do mesmo período de 2022 – com melhorias importantes em todo o nosso portfólio, como as obras de ampliação da capacidade de tráfego na Via Dutra, na Região Metropolitana de São Paulo, que trarão mais fluidez, conforto e segurança aos motoristas que utilizam a rodovia, bem como os trabalhos para o aumento da capacidade da Rodovia Castello Branco, em Barueri. Já em Mobilidade Urbana, dentre outras realizações, investimos na aquisição de material rodante na ViaMobilidade - Linhas 8 e 9. Em Aeroportos, iniciamos as obras da Fase 1-B nos 15 aeroportos dos Blocos Sul e Central. Na nossa agenda *ESG*, uma conquista importante foi a aprovação das nossas metas de redução de emissões de CO<sub>2</sub> pela *Science Based Targets Initiative* (SBTi). Além disso, temos intensificado os esforços para atingirmos a neutralidade carbônica, tendo assumido publicamente as metas de abastecermos 100% de nossos modais com energia verde e de utilizarmos biocombustíveis em 100% de nossa frota leve, ambas até 2025.

Como reconhecimento de nossos resultados e de nosso comprometimento com a pauta ambiental, social e de governança, em agosto fomos apontados como a Melhor empresa de Transportes e Logística do Brasil pelo anuário Valor 1000, do jornal Valor Econômico. Mais recentemente, no mês de outubro, fomos os grandes vencedores do anuário As Melhores da Dinheiro de 2023, da revista Istoé Dinheiro, conquistando os títulos de Empresa do Ano, Melhor Empresa de Serviços de Transporte e de Destaque em Gestão da Sustentabilidade Financeira, além de ficarmos no primeiro lugar do setor em Responsabilidade Social.

Acrescento ainda que, conforme comunicado em 25 de outubro, a Companhia iniciará em 30 de novembro o pagamento dos dividendos aos seus acionistas, no valor de, aproximadamente, R\$ 0,16 por ação ordinária.

Orgulhamo-nos do forte desempenho do Grupo no terceiro trimestre, que ratifica o trabalho que temos feito internamente por meio de nosso Plano de Aceleração de Valor e de revisão do Planejamento Estratégico, cujos principais pilares antecipamos em nosso CCR *Day* – Crescimento Rentável e Seletivo, Portfólio Otimizado, Eficiência Superior, Estrutura de Capital Otimizada e Retorno Atraente, Liderança *ESG* e Competências “*World-Class*”. À luz dos resultados conquistados, avançaremos ainda mais inspirados e engajados rumo à nossa visão de liderar o setor com foco na criação de valor sustentável.

## Comentário do Desempenho



### \ Receita (sem a Receita de Construção) e Dado Operacional



### \ Rodovias

	3T22	3T23	Var. %
<b>Veículos Equivalentes</b>	288.793.356	300.905.285	4,2%
Comercial	54,6%	54,2%	-0,4 p.p.
Passeio	45,4%	45,8%	0,4 p.p.
<b>Receita Bruta<sup>1</sup> - Rodovias (R\$ milhões)</b>	2.009	2.170	8,0%

1. Não considera receita de construção.

Na comparação entre 3T23 x 3T22, vale destacar que a RioSP não reflete uma comparação em mesma base, pois a praça de Viúva Graça, que estava na base de 2022, deixou de operar em fevereiro de 2023 e as 3 praças da BR-101 só foram introduzidas em março de 2023, com sistema de cobrança *free-flow*.

No 3T23, o tráfego consolidado cresceu 4,2% no período. O bom desempenho observado também foi devido ao início da cobrança dos eixos suspensos em veículos com o Manifesto Eletrônico de Documentos Fiscais (MDF-e), na RioSP, ViaSul e da ViaCosteira representando 5,0%, 4,4% e 5,1%, respectivamente, do total de eixos equivalentes comerciais.

O tráfego dos **veículos comerciais** apresentou crescimento de 3,4% no período, destaque positivo para as concessões que são rotas de escoamento agrícola a portos, tais como AutoBAn, SPVias e MSVia, favorecidas pelo forte fluxo de exportação observado neste ano.

Já o tráfego de **veículos de passeio** cresceu 5,2% no período, patamar acima do observado no período pré-pandemia, o que representa nível recorde de movimentação nas concessionárias da Companhia.



### \ Mobilidade Urbana

	3T22	3T23	Var. %
<b>Passageiros transportados</b>	171.643.285	184.280.576	7,4%
<b>Receita Bruta<sup>1</sup> - Mobilidade (R\$ milhões)</b>	878	985	12,2%
Receita Tarifária	550	624	13,4%
Receita de Mitigação	176	113	-35,8%
Ativo Financeiro	113	217	91,0%
Receita imobiliária <sup>2</sup>	10	11	7,0%
Outras <sup>3</sup>	29	20	-30,9%

1. Não considera receita de construção.

2. Considera a receita de exploração imobiliária de áreas remanescentes e o *retrofit* nas estações.

3. Receitas acessórias e receitas com partes relacionadas.

No 3T23, os ativos da mobilidade urbana apresentaram crescimento de demanda de 7,4% em relação ao mesmo período do ano anterior, reflexo da retomada das atividades presenciais. Destaque para a ViaQuatro, que atende áreas de maior circulação de pessoas, tipicamente serviços e comércio, que cresceu 9,4%.

Em Barcas, também houve crescimento de 21,3% no período. Esse resultado é reflexo da retomada econômica na região central do Rio de Janeiro, da regularização dos horários de

## Comentário do Desempenho

atendimento nas linhas, iniciado em julho de 2022, e ainda pelo aumento dos congestionamentos de automóveis, que aumentou a atratividade da travessia através da rota Rio-Niterói.

O aumento da receita de mobilidade é explicado em parte pelo impacto do ativo financeiro, que apresentou crescimento de 91% no período, o que reflete o aumento de 1,93 p.p. e de 0,95 p.p. do IPCA e IGP-M, respectivamente, calculados sobre o saldo a receber do ativo financeiro. Na data-base junho/23, o saldo do Metrô Bahia foi de R\$ 2.316,7 milhões e VLT Carioca de R\$ 1.783,7 milhões atualizados pelo IPCA do período, já o montante da ViaQuatro foi de R\$ 1.268,9 milhões, atualizado pelo IPC (50%) e IGP-M (50%). O aumento foi compensado parcialmente pela redução da receita de mitigação de demanda, principalmente, em função da nova banda de compartilhamento de risco na ViaMobilidade – Linhas 8 e 9 para 15% vigente a partir de 2023, ante 5% em 2022.



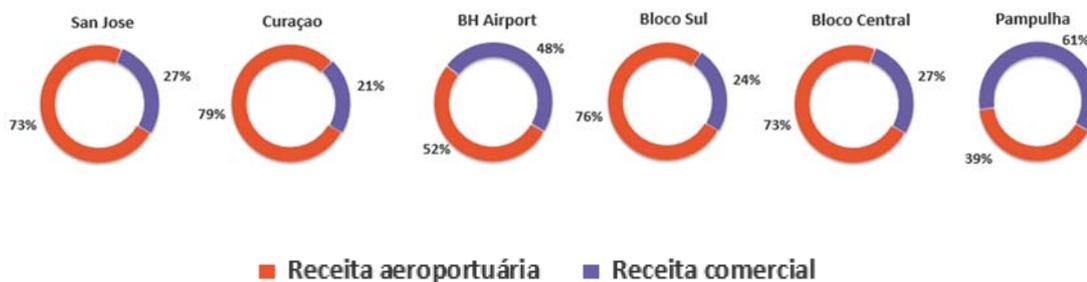
### \ Aeroportos

	3T22	3T23	Var. %
Passageiros Embarcados	4.279.002	4.754.265	11,1%
Receita Bruta <sup>1</sup> - Aeroportos <sup>2</sup> (R\$ milhões)	521	498	-4,3%

1. Não considera receita de construção e contém a TAS (Total Airport Services), no montante de R\$ 55,2 milhões no 3T22.

2. Ajustado pelos efeitos descritos na seção "Efeitos não recorrentes".

### Mix de Receitas dos Aeroportos no Trimestre



No 3T23, o modal aeroportuário apresentou crescimento de 11,1% em relação ao mesmo período do ano anterior.

Destaques para as concessionárias Aeris e Quiport, com a consolidação das rotas internacionais e a retomada da demanda doméstica, em função da maior ocupação das aeronaves e maiores frequências de voos, além da maior ocupação nos voos em Curaçao.

Nos aeroportos locais, o tráfego internacional teve boa performance, principalmente em função de (i) BH Airport, que teve aumento na oferta de voos da COPA, TAP e AVIANCA, além do início das operações internacionais da Azul, e (ii) Bloco Sul, que foi positivamente impactado devido a novas operações, com destaque para os novos voos para Santiago, e também em função do aumento da oferta de assentos e voos nas rotas já existentes.

## Comentário do Desempenho

Em relação aos efeitos da pandemia de COVID-19, os ativos internacionais apresentaram boa performance, e atingiram patamares significativamente superiores àqueles do mesmo período de 2019. Os efeitos da pandemia seguem perceptíveis em aeroportos que possuem fluxo de passageiros de voos corporativos, ainda que em menores proporções, quando comparados com o mesmo período do ano anterior.



### \ Custos Totais

Os **custos caixa, desconsiderando os efeitos não recorrentes**, totalizaram **R\$ 1.293,8 milhões**, redução de **3,6%** (IPCA de 5,19% no período).

Custos (R\$ MM)						
	3T22	3T23	Var. %	9M22	9M23	Var. %
<b>Custos Totais<sup>1</sup></b>	<b>(2.094,8)</b>	<b>(3.224,3)</b>	<b>53,9%</b>	<b>(6.097,3)</b>	<b>(8.471,1)</b>	<b>38,9%</b>
Depreciação, Amortização e <i>Impairment</i>	(693,2)	(398,9)	-42,5%	(1.502,5)	(1.159,8)	-22,8%
Despesas Antecipadas	(35,8)	(31,6)	-11,7%	(141,2)	(103,1)	-27,0%
Custo de Construção	(477,0)	(1.010,6)	111,9%	(1.049,9)	(2.211,5)	110,6%
Provisão de Manutenção	(52,0)	(80,6)	55,0%	(147,6)	(226,7)	53,6%
Serviços de Terceiros	(408,9)	(404,7)	-1,0%	(1.057,9)	(1.108,8)	4,8%
Custo de Outorga	(41,6)	(51,3)	23,3%	(110,4)	(144,0)	30,4%
Custo com Pessoal	(544,1)	(553,8)	1,8%	(1.635,1)	(1.627,2)	-0,5%
Outros Custos	157,7	(692,8)	n.m.	(452,8)	(1.890,0)	317,4%
<b>Custos caixa (total)</b>	<b>(836,9)</b>	<b>(1.702,6)</b>	<b>103,4%</b>	<b>(3.256,2)</b>	<b>(4.770,0)</b>	<b>46,5%</b>
<b>Custos caixa - ex Não Recorrentes</b>	<b>(1.342,1)</b>	<b>(1.293,8)</b>	<b>-3,6%</b>	<b>(3.761,4)</b>	<b>(3.891,3)</b>	<b>3,5%</b>

1.Custos Totais: Custos dos Serviços Prestados + Despesas Administrativas + Outras Despesas e Receitas Operacionais.

**Os principais motivos das variações do 3T23 em relação ao 3T22, são comentados a seguir:**

**Depreciação, Amortização e *Impairment*:** a redução ocorreu, principalmente, na ViaOeste, em função do *impairment* registrado no 3T22.

**Despesas Antecipadas:** os valores refletem a contabilização das outorgas fixas pagas antecipadamente na ViaLagos, AutoBAN, RodoAnel Oeste e ViaOeste, apropriadas ao resultado no decorrer do prazo remanescente das concessões. A redução refletiu o aditivo firmado na ViaOeste, que estendeu o prazo da concessão até março de 2025.

**Custo de Construção:** a variação reflete, principalmente, o maior nível de investimentos na ViaMobilidade – Linhas 8 e 9 (R\$ 294,3 milhões) e na RioSP (R\$ 106,9 milhões) seguindo os cronogramas de investimentos acordados com os Poderes Concedentes (informações sobre os investimentos do trimestre estão disponíveis na seção de investimentos).

**Provisão de Manutenção:** os valores foram provisionados conforme a periodicidade das obras de manutenção, a estimativa dos custos e a correspondente apuração do valor presente. A variação desta linha refletiu, principalmente, as provisões realizadas na AutoBAN e SPVias, decorrentes das obrigações assumidas na celebração do Acordo Definitivo.

**Serviços de Terceiros:** manteve-se estável na comparação trimestral, destaque para a TAS, que deixou de contribuir com aproximadamente R\$ 30 milhões, compensado parcialmente pela conservação de faixa de domínio (R\$ 8,2 milhões) e sinalizações (R\$ 1,4 milhões) na RioSP.

## Comentário do Desempenho

**Custo da Outorga:** a variação reflete o aumento das outorgas variáveis, principalmente, em consequência do aumento das receitas brutas de pedágio na AutoBAN e ViaOeste, além do aumento das receitas aeroportuárias em Curaçao e BH Airport.

**Custo com Pessoal:** a redução reflete, principalmente, a TAS, que deixou de contribuir com aproximadamente R\$ 35 milhões, em função da venda do ativo. O efeito foi parcialmente compensado pelo dissídio médio salarial de aproximadamente 5,57%, realizado no 2T23.

**Outros Custos:** (materiais, seguros, alugueis, marketing, viagens, combustível e outros gastos gerais): aumento, principalmente, devido (i) a provisão em decorrência do Termo de Ajustamento de Conduta (TAC) no montante de R\$ 150 milhões na ViaMobilidade – Linhas 8 e 9, (ii) investimentos realizados pela ViaOeste, no valor de R\$ 258,8 milhões, na construção de obras de melhorias que não geram benefício econômico futuro e, portanto, foram registrados como custo quando incorridas, por não atenderem ao critério de reconhecimento de ativo intangível, (iii) receita de venda da TAS no montante de R\$ 505,2 milhões, concluída em julho de 2022.

### \ EBITDA Ajustado

EBITDA Ajustado <sup>1</sup> (R\$ milhões)	3T22	3T23	Var. %	9M22	9M23	Var. %
Rodovias	1.331,0	1.449,2	8,9%	3.552,9	4.090,1	15,1%
Aeroportos <sup>2</sup>	156,4	216,0	38,1%	386,5	609,8	57,8%
Mobilidade	415,6	517,4	24,5%	1.531,7	1.342,3	-12,4%
Outros <sup>3</sup>	(70,1)	(60,8)	-13,3%	(204,6)	(188,6)	-7,8%
<b>EBITDA Ajustado</b>	<b>1.832,9</b>	<b>2.121,8</b>	<b>15,8%</b>	<b>5.266,5</b>	<b>5.853,5</b>	<b>11,1%</b>

1. Exclui os efeitos não recorrentes.

2. Considera a TAS (Total Airport Services) no 3T22.

3. Não alocados (*Holdings* e SAMM) e Eliminações

Reconciliação do EBITDA (R\$ milhões)	3T22	3T23	Var. %	9M22	9M23	Var. %
<b>Lucro Líquido</b>	<b>606,5</b>	<b>251,5</b>	<b>-58,5%</b>	<b>4.350,2</b>	<b>1.151,1</b>	<b>-73,5%</b>
(+) IR & CSLL	312,0	234,6	-24,8%	2.762,6	796,9	-71,2%
(+) Resultado Financeiro Líquido	742,6	774,5	4,3%	2.326,1	2.441,8	5,0%
(+) Depreciação e Amortização	693,2	398,9	-42,5%	1.502,5	1.159,8	-22,8%
<b>EBITDA (a)</b>	<b>2.354,3</b>	<b>1.659,5</b>	<b>-29,5%</b>	<b>10.941,4</b>	<b>5.549,6</b>	<b>-49,3%</b>
<b>Mg. EBITDA (a)</b>	<b>64,5 %</b>	<b>37,5%</b>	<b>-27,0 p.p.</b>	<b>71,4 %</b>	<b>43,6%</b>	<b>-27,8 p.p.</b>
(+) Despesas Antecipadas (b)	35,7	31,6	-11,5%	141,2	103,1	-27,0%
(+) Provisão de Manutenção (c)	52,0	80,6	55,0%	147,6	226,7	53,6%
(-) Equivalência Patrimonial	(138,7)	(59,3)	-57,2%	(222,0)	(130,4)	-41,3%
(+) Part. de Acionistas não Controladores	34,8	0,6	-98,3%	17,6	(12,4)	n.m.
(-) Não Recorrentes	(505,2)	408,8	n.m.	(5.759,3)	116,6	n.m.
<b>EBITDA ajustado (d)</b>	<b>1.832,9</b>	<b>2.121,8</b>	<b>15,8%</b>	<b>5.266,5</b>	<b>5.853,2</b>	<b>11,1%</b>
<b>Mg. EBITDA ajustada (e)</b>	<b>57,7%</b>	<b>62,1%</b>	<b>4,4 p.p.</b>	<b>58,3%</b>	<b>60,1%</b>	<b>1,7 p.p.</b>

a.Cálculo realizado segundo Resolução CVM n.º 156/2022, que consiste no lucro líquido ajustado pelo resultado financeiro líquido, pela despesa de Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido e pelos custos e despesas de depreciações e amortizações.

b.Refere-se à apropriação ao resultado de pagamentos antecipados relacionados à concessão, que é ajustada, pois se trata de item não-caixa nas demonstrações financeiras.

c.A provisão de manutenção é ajustada, pois se refere à estimativa de gastos futuros com manutenção periódica nas investidas da CCR, e trata-se de item não-caixa nas Informações Trimestrais (ITR).

d.Calculado excluindo-se, provisão de manutenção, apropriação de despesas antecipadas da outorga e efeitos não recorrentes detalhados na seção "Efeitos não recorrentes".

e.A margem EBITDA ajustada foi calculada excluindo-se a receita de construção, dado que esta receita é um requerimento do IFRS, cuja contrapartida afeta os custos totais.

## Comentário do Desempenho

### \ Resultado Financeiro Líquido

Resultado Financeiro (R\$ milhões)	3T22	3T23	Var. %	9M22	9M23	Var. %
<b>Resultado Financeiro Líquido</b>	<b>(742,6)</b>	<b>(774,5)</b>	<b>4,3%</b>	<b>(2.326,1)</b>	<b>(2.441,8)</b>	<b>5,0%</b>
Resultado com Operação de Hedge	(3,9)	(141,0)	3.515,4%	(181,2)	(53,4)	-70,5%
Valor justo de empréstimos, financiamentos e debêntures	(74,4)	102,2	n.m.	27,7	(103,1)	n.m.
Var.Monetária sobre Empréstimos, Financiamentos e Debêntures	29,0	(22,0)	n.m.	(144,7)	(172,0)	18,9%
Var. Cambial s/ Empréstimos, Financiamentos, Debêntures, Derivativos e Fornec.	(17,6)	(18,7)	6,2%	45,7	36,7	-19,7%
Var. Monetária sobre Obrigações com o Poder Concedente	6,5	(9,9)	n.m.	(126,5)	(136,8)	8,1%
AVP da Prov. de Manutenção e das Obrig. com Poder Concedente	(15,1)	(33,9)	124,5%	(42,5)	(96,2)	126,4%
Juros sobre Empréstimos, Financiamentos e Debêntures	(883,4)	(908,3)	2,8%	(2.322,2)	(2.661,7)	14,6%
Capitalização s/ Empréstimos	27,8	52,0	87,1%	72,1	151,5	110,1%
Rendimento sobre Aplicação Financeira e Outras Receitas	244,2	277,9	13,8%	594,0	825,6	39,0%
Outras receitas e despesas financeiras <sup>1</sup>	(55,7)	(72,5)	30,2%	(248,5)	(232,1)	-6,6%

1.Outros: comissões, taxas, impostos, multas, juros sobre impostos e outros.

Principais Indicadores	3T22	3T23	9M22	9M23
CDI anual médio	13,59%	13,29%	12,03%	13,53%
IGP-M acumulado	-1,44%	-0,49%	6,61%	-4,93%
IPCA acumulado	-1,32%	0,61%	4,09%	3,50%
TJLP anual médio	7,01%	7,00%	6,64%	7,22%
Câmbio médio (R\$ - USD)	5,25	4,88	5,14	5,01

### Os principais motivos das variações do 3T23, são explicados a seguir:

As variações das linhas **Resultado com operações de hedge** e **valor justo de operação com hedge**, refletem o valor justo dos financiamentos captados pela (i) ViaMobilidade – Linhas 5 e 17 em abril de 2020, e (ii) pela CCR, em dezembro de 2017, dezembro de 2020, junho de 2021 e julho de 2022, assim como o cálculo do valor justo dos *swaps* a eles vinculados.

O aumento na linha de **variação monetária sobre empréstimos, financiamentos e debêntures** ocorreu, majoritariamente, devido ao aumento de 1,93 p.p. do IPCA entre os períodos comparados.

A redução da **variação cambial sobre a dívida bruta, derivativos e fornecedores** reflete, principalmente, o empréstimo em moeda estrangeira na CCR, através da lei n.º 4.131/1962, cuja liquidação ocorreu em agosto de 2023.

A linha de **variação monetária sobre obrigações com o Poder Concedente** representa a variação monetária (IPCA) sobre a outorga da BH Airport. O aumento refletiu, principalmente, os efeitos do cálculo da variação monetária sobre o saldo, devido à maior variação do IPCA verificada entre junho 2023 e agosto de 2023, no total de 0,27% *versus* -0,37%, verificada entre junho 2022 e agosto 2022, que são os períodos considerados para a atualização do saldo de outorga no 3T23 e 3T22, respectivamente.

Os ajustes a valor presente de **Provisão de manutenção e de Obrigações com os Poderes Concedentes** apresentaram aumento, principalmente, em função da assinatura do Acordo Definitivo na AutoBAn e SPVias, e ainda, a revisão extraordinária que alterou o marco contratual para a construção da 2ª Pista de Pouso e Decolagem na BH Airport, em novembro de 2022.

O item de **juros sobre empréstimos, financiamentos e debêntures** apresentou aumento, principalmente, em função do maior endividamento bruto da Companhia, 4,0% superior quando comparado ao 3T22, compensado parcialmente pelo menor CDI anual médio de 0,30 p.p., entre os períodos comparados.

## Comentário do Desempenho

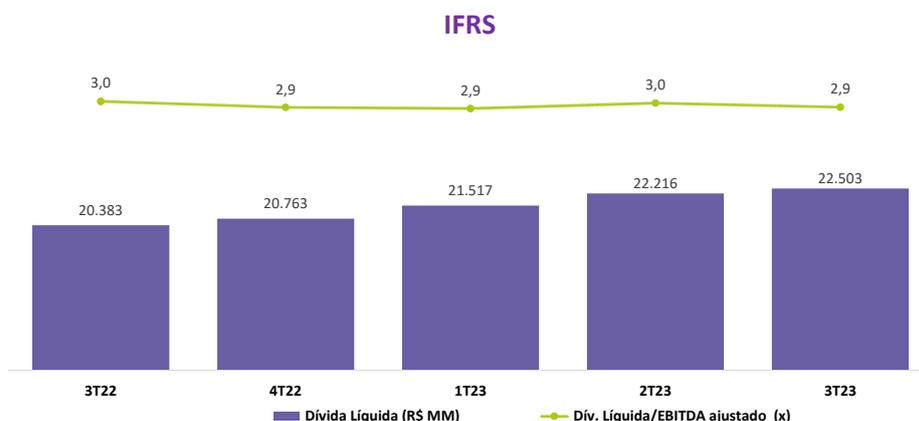
A linha de **capitalização de custos dos empréstimos** apresentou aumento devido, majoritariamente, à maior capitalização na SPVias, ViaMobilidade – Linhas 8 e 9, no Bloco Sul e no Bloco Central.

A rubrica de **rendimentos sobre aplicações financeiras e outras receitas** apresentou aumento, devido, principalmente, ao maior caixa médio entre os períodos apurados, compensado em parte pelo menor CDI anual médio em 0,30 p.p. no período.

O item **outras receitas e despesas financeiras** apresentou aumento, principalmente, devido a atualização monetária do excedente tarifário na MSVia, no montante aproximado de R\$ 13,3 milhões.

### \ Endividamento

A Dívida Líquida consolidada (IFRS) atingiu R\$ 22,5 bilhões em setembro de 2023 e o indicador Dívida Líquida/EBITDA ajustado<sup>1</sup> (últimos 12 meses) atingiu 2,9x, conforme mostra o gráfico a seguir:



1. Calculado excluindo-se os efeitos não recorrentes e as despesas não-caixa: depreciação e amortização, provisão de manutenção e apropriação de despesas antecipadas da outorga.

### Captações Ocorridas no Trimestre

No 3T23, ocorreram as captações e refinanciamentos conforme o quadro abaixo.

Empresa	Emissão	Valor (R\$ MM)	Dívida	Custo Médio	Vencimento
VLT Carioca	set/23	48,0	2ª Emissão Nota Comercial	CDI + 2,50% a.a.	set/26
Pampulha	ago/23	30,0	1ª Emissão Nota Comercial Privada	CDI + 1,60% a.a.	ago/25
ViaSul	ago/23	900,0	1ª Emissão de Debentures	IPCA + 6,70% a.a.	fev/44
<b>Total</b>		<b>978,0</b>			

## Comentário do Desempenho

### Evolução do Endividamento

(R\$ MM)	Set/22	Jun/23	Set/23
<b>Dívida Bruta<sup>1</sup></b>	<b>29.102,7</b>	<b>32.734,4</b>	<b>30.258,9</b>
% Moeda Nacional	95%	95%	97%
% Moeda Estrangeira	5%	5%	3%
<b>Curto Prazo</b>	<b>5.802,1</b>	<b>8.782,7</b>	<b>7.028,4</b>
% Moeda Nacional	88%	93%	100%
% Moeda Estrangeira	12%	7%	0%
<b>Longo Prazo</b>	<b>23.300,6</b>	<b>23.951,7</b>	<b>23.230,5</b>
% Moeda Nacional	96%	96%	96%
% Moeda Estrangeira	4%	4%	4%
<b>Caixa, Equivalentes e Aplicações Financeiras<sup>2</sup></b>	<b>8.724,1</b>	<b>10.294,6</b>	<b>7.604,3</b>
% Moeda Nacional	86%	95%	92%
% Moeda Estrangeira	14%	5%	8%
<b>Saldo líquido de derivativos a receber (pagar)</b>	<b>(4,4)</b>	<b>223,9</b>	<b>151,9</b>
<b>Dívida Líquida</b>	<b>20.383,0</b>	<b>22.215,8</b>	<b>22.502,8</b>

1.A dívida bruta está reduzida dos custos de transação, incorridos na estruturação dos respectivos instrumentos financeiros, quando mensurados ao custo amortizado.

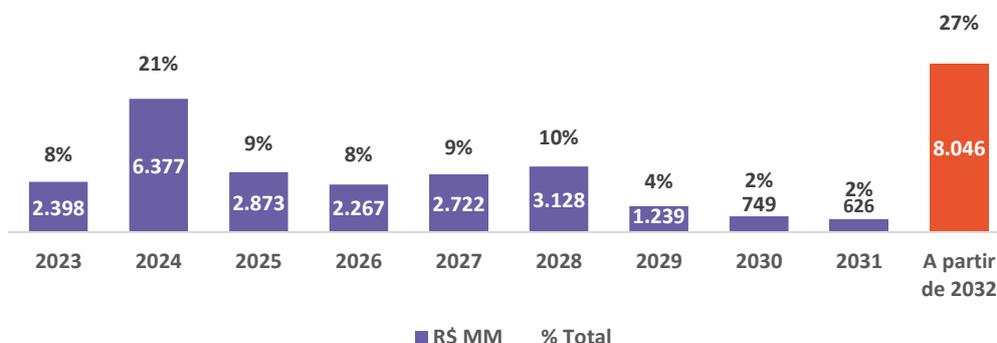
2.Considera-se apenas os valores do ativo circulante (caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras).

### Composição da Dívida<sup>1</sup>

Composição da Dívida (R\$ MM)	Indexador	Custo Médio ao ano	Sem Hedge		Com Hedge	
			Valores	%	Valores	%
BNDES	TJLP, TLP (IPCA)	TJLP + 0,0% - 4,0% a.a., IPCA + 4,6%	6.070,4	20,0%	5.839,6	19,2%
Debêntures, CCB e outros	CDI	105,8% - 120,0% do CDI, CDI + 0,8% - 2,9% a.a.	16.375,7	53,8%	19.559,9	64,3%
Debêntures	IPCA	IPCA + 4,3% - 7,1% a.a.	6.374,3	21,0%	4.128,4	13,6%
USD	USD	4,2% a.a. - 12,0% a.a. - SOFR + 4,6% a.a.	935,3	3,1%	858,5	2,8%
Outros	Pré fixado	6,1% a.a. - 9,8% a.a.	666,3	2,2%	35,7	0,1%
<b>Total</b>			<b>30.422,1</b>	<b>100,0%</b>	<b>30.422,1</b>	<b>100,0%</b>

1.Os valores não estão reduzidos dos custos de transação e estão mensurados ao custo amortizado.

### Cronograma de amortização<sup>1</sup>



1.Os valores não estão reduzidos dos custos de transação e estão mensurados ao custo amortizado.

O cronograma de amortização consolidado demonstra o **perfil de longo prazo do endividamento da Companhia**. Cerca de 29% das amortizações terão vencimento até 2024, majoritariamente, em função dos empréstimos-ponte dos ativos conquistados em 2021.

Em 2023, já temos contratados R\$ 4,6 bilhões de financiamentos de longo prazo na ViaMobilidade – Linhas 8 e 9, além de R\$ 4,7 bilhões nos Blocos Sul e Central, contratados no início do 4T23. Parte destes valores serão utilizados para o refinanciamento de R\$ 1,2 bilhão de amortizações previstas para o ano de 2023 (ViaMobilidade - Linhas 8 e 9) e R\$ 2,6 bilhões de amortizações previstas para o ano de 2024 (Blocos Sul e Central) e serão refletidas no cronograma após a conclusão dos desembolsos.

## Comentário do Desempenho

Houve ainda a contratação de R\$ 1,4 bilhão para a ViaSul, do total, R\$ 900 milhões referem-se à subscrição de debêntures, que foram coordenadas pelo BNDES, e R\$ 550 milhões vêm de financiamento pela linha BNDES Finem.

No 3º trimestre de 2023, a CCR  *Holding* realizou 2 pré-pagamentos: (i) a 4º emissão de notas promissórias (R\$ 800 milhões de principal em julho de 2023), cujo vencimento era em dezembro de 2023, e (ii) a 12º emissão de debêntures (R\$ 800 milhões de principal em agosto 2023), cujo vencimento era em dezembro de 2025.

Como informação adicional, em 30 de setembro de 2023, a exposição líquida referente ao fornecimento de equipamentos em dólar, no curto prazo, das empresas com receitas em reais ViaQuatro, Metrô Bahia, ViaMobilidade - Linhas 5 e 17 e ViaMobilidade – Linhas 8 e 9, era de US\$ 10,5 milhões, valor aderente à política financeira da Companhia.

### Investimentos e Manutenção

No 3T23, os investimentos realizados (incluindo aqueles a serem recebidos como ativo financeiro), somados à manutenção, atingiram R\$ 1.072,3 milhões.

R\$ MM (100%)	Ativo Imobilizado e Intangível						Manutenção Realizada		Ativo Financeiro <sup>1</sup>		Total	
	Obras de Melhorias		Equipamentos e Outros		Total		Custo com Manutenção		3T23	9M23	3T23	9M23
	3T23	9M23	3T23	9M23	3T23	9M23	3T23	9M23				
AutoBAn	15,0	36,3	15,9	45,7	30,8	82,0	39,3	77,7	-	-	70,1	159,7
ViaLagos	0,8	1,2	0,3	1,3	1,1	2,5	-	-	-	-	1,1	2,5
RodoAnel Oeste	11,2	23,4	0,9	3,3	12,1	26,7	8,6	26,4	-	-	20,7	53,1
SPVias	36,5	94,3	9,1	17,5	45,6	111,8	0,2	0,2	-	-	45,7	112,0
MSVia	0,4	2,2	0,7	5,2	1,1	7,4	-	-	-	-	1,1	7,4
ViaSul	128,1	331,3	4,5	26,5	132,6	357,8	-	-	-	-	132,6	357,8
ViaCosteira	101,3	156,3	10,1	25,2	111,4	181,5	-	-	-	-	111,4	181,5
RioSP	250,5	564,6	24,0	77,7	274,5	642,3	-	-	-	-	274,5	642,3
<b>Rodovias</b>	<b>543,8</b>	<b>1.209,6</b>	<b>65,4</b>	<b>202,4</b>	<b>609,2</b>	<b>1.412,0</b>	<b>48,0</b>	<b>104,2</b>	-	-	<b>657,2</b>	<b>1.516,2</b>
ViaQuatro	6,5	15,3	11,3	17,9	17,8	33,2	-	-	-	-	17,8	33,2
ViaMobilidade - Linhas 5 e 17	31,5	48,6	1,0	2,3	32,5	50,9	-	-	-	-	32,5	50,9
Metrô Bahia	27,2	51,7	0,6	1,8	27,7	53,5	-	-	-	(0,5)	27,7	53,0
VLT Carioca	63,9	223,4	-	0,1	63,9	223,6	-	-	(66,7)	(176,9)	(2,8)	46,7
ViaMobilidade - Linhas 8 e 9	224,4	1.585,9	1,7	4,6	226,1	1.590,5	-	-	-	-	226,1	1.590,5
Barcas	-	(1,6)	-	(1,0)	-	(2,6)	-	-	-	-	-	(2,6)
<b>Mobilidade</b>	<b>353,4</b>	<b>1.923,5</b>	<b>14,6</b>	<b>25,7</b>	<b>368,0</b>	<b>1.949,2</b>	-	-	<b>(66,7)</b>	<b>(177,4)</b>	<b>301,4</b>	<b>1.771,8</b>
BH Airport	4,7	45,3	0,1	1,2	4,8	46,5	-	-	(1,4)	(24,9)	3,4	21,5
Aeris	(3,9)	(0,5)	0,7	2,5	(3,2)	2,0	-	-	-	-	(3,2)	2,0
Curacao	7,2	29,4	-	-	7,2	29,4	-	-	-	-	7,2	29,4
Bloco Central	22,6	61,0	1,2	1,4	23,7	62,4	-	-	-	-	23,7	62,4
Bloco Sul	75,5	168,0	3,2	4,3	78,7	172,3	-	-	-	-	78,7	172,3
Pampulha	0,5	3,1	-	0,2	0,5	3,3	-	-	-	-	0,5	3,3
<b>Aeroportos</b>	<b>106,4</b>	<b>306,3</b>	<b>5,2</b>	<b>9,6</b>	<b>111,6</b>	<b>315,9</b>	-	-	<b>(1,4)</b>	<b>(24,9)</b>	<b>110,2</b>	<b>291,0</b>
Sammi	21,5	25,7	5,3	8,4	26,8	34,0	-	-	-	-	26,8	34,0
Outras <sup>2</sup>	(13,0)	(5,9)	(10,2)	(24,0)	(23,3)	(29,9)	-	-	-	-	(23,3)	(29,9)
<b>Consolidado</b>	<b>1.012,1</b>	<b>3.459,1</b>	<b>80,2</b>	<b>222,1</b>	<b>1.092,3</b>	<b>3.681,2</b>	<b>48,0</b>	<b>104,2</b>	<b>(68,0)</b>	<b>(202,4)</b>	<b>1.072,3</b>	<b>3.583,1</b>

1.Os investimentos realizados pelas concessionárias, que serão recebidos dos Poderes Concedentes como contraprestação pecuniária ou aporte, compõem o ativo financeiro.

2.Inclui CCR, CPC e Eliminações.

As concessionárias que mais investiram no trimestre foram: **RioSP, ViaMobilidade – Linhas 8 e 9 e ViaSul.**

Na RioSP, os investimentos foram focados na recuperação de pavimento, além de duplicações de diversos trechos da BR-101 e desapropriações para implantação das obras de melhoria de capacidade na BR-116. Na ViaMobilidade – Linhas 8 e 9, houve desembolsos, principalmente, com a aquisição de material rodante (novos trens). Já na ViaSul, houve desembolsos, principalmente, com restaurações de pavimento, faixas adicionais e duplicações em trechos da BR-386.

## Comentário do Desempenho

### \ Contraprestações e aportes recebidos

No 3T23, houve o recebimento de R\$ 90,6 milhões e R\$ 52,8 milhões referentes a contraprestações do Poder Concedente no Metrô Bahia e VLT Carioca, respectivamente, além do recebimento de R\$ 17,5 milhões referentes a aportes do Poder Concedente no VLT Carioca.

### \ Temas Regulatórios e Outros Fatos Relevantes

#### TAC ViaMobilidade – Linhas 8 e 9

No dia 14 de agosto de 2023, através de fato relevante, a Companhia divulgou que celebrou Termo de Ajustamento de Conduta (TAC) com o Ministério Público do Estado de São Paulo para arquivar os Inquéritos Cíveis e encerrar as discussões referentes às Linhas 8 e 9 da rede de trens metropolitanos de São Paulo.

Por meio do TAC, a ViaMobilidade - Linhas 8 e 9 se comprometeu a pagar indenização de R\$ 150 milhões, dos quais R\$ 3 milhões serão depositados no Fundo de Interesses Difusos e R\$ 147 milhões serão direcionados a investimentos não previstos originalmente no contrato de concessão, integralmente revertidos ao patrimônio público e executados ao longo de 4 anos.

Maiores detalhes, vide item 1.1.1. das ITR do 3T23.

#### Reequilíbrio Covid-19 ViaMobilidade - Linhas 5 e 17

No dia 15 de setembro de 2023, através de fato relevante, a Companhia divulgou que o Poder Concedente reconheceu o desequilíbrio econômico-financeiro na ViaMobilidade - Linhas 5 e 17, devido às perdas de receita tarifária resultante da redução de demanda de passageiros na Linha 5 – Lilás, decorrente da pandemia Covid-19. O valor bruto do desequilíbrio corresponde a aproximadamente R\$ 297,9 milhões (em valores de agosto de 2023), a ser reequilibrado em favor da ViaMobilidade - Linhas 5 e 17. A modalidade do recebimento deste reequilíbrio ainda será estabelecida e comunicada ao mercado em momento oportuno.

Maiores detalhes, vide item 1.1.1. das ITR do 3T23.

ESG

### \ Aprovação das metas SBTi e lançamento da *Taskforce* CCR COP 30

No final de setembro, o Grupo CCR teve suas metas de redução de emissões de gases de efeito estufa aprovadas pela iniciativa *Science Based Targets Initiative (SBTi)*. Trata-se da primeira empresa do setor de infraestrutura no país a firmar o compromisso público de descarbonização, um importante passo frente aos desafios das mudanças do clima. A aprovação e os dados completos das metas estão previstos para serem publicados no site da iniciativa até o final deste mês.

## Comentário do Desempenho

Ainda no 3T23, o Grupo CCR lançou a **Taskforce CCR COP 30**, iniciando formalmente sua jornada de preparação para a 30ª edição COP sobre mudanças climáticas, da Organização das Nações Unidas, a ser realizada em Belém, em 2025.

O objetivo é acelerar as iniciativas voltadas à mitigação dos efeitos do aquecimento global, à preservação da biodiversidade, à transição para uma economia de baixo carbono e ao engajamento dos parceiros da CCR nesta agenda.

### \ Diversidade e Inclusão

A agenda de Diversidade e Inclusão (D&I) é parte do **pilar estratégico de ESG da CCR** e integra a estrutura de Gente e Gestão, atuando de forma transversal para construção de cultura mais diversa e inclusiva. Nesse trimestre, destacamos capacitação do time de Soluções da área de Educação Corporativa, para a estruturação e desenvolvimento de conteúdos mais inclusivos.

No 3T23, ocorreu a formação de grupo de trabalho no modal de rodovias para discussão e construção de estratégias para inclusão de profissionais com deficiência, considerando visitas *in loco* para capacitação de lideranças. Ainda no 3T23, a Companhia participou do Fórum **Conversando com os Homens**, visando discutir o papel estratégico e impacto com relação ao engajamento de lideranças masculinas na agenda de **D&I**, tendo a participação de altas e médias lideranças de outras empresas.

### \ Responsabilidade Social

No 3T23, o Instituto CCR realizou a **Semana do Voluntariado**, promovendo mais de 15 ações solidárias com o engajamento de 320 colaboradores e impactando mais de 5.200 pessoas com atividades educacionais, ambientais, recreativas e com cuidados de saúde.

O Museu do Amanhã ultrapassou a marca de 300 mil visitantes com as terças gratuitas. Já a iniciativa **Uma quarta de FreePelô**, em parceria com a Fundação Casa de Jorge Amado, contou com mais de 10 mil visitantes, neste ano. Ambas as ações foram viabilizadas pelo Grupo CCR, por meio da Lei de Incentivo à Cultura, com o objetivo de democratizar o acesso à cultura.

O programa **Caminhos para a Cidadania** passou a disponibilizar conteúdos para educadores de todo o Brasil, promovendo a formação de profissionais do ensino fundamental I da rede pública.

O programa **Caminhos para a Saúde** realizou uma série de atividades voltadas aos condutores, para celebrar o Dia do Motorista e a Semana Nacional do Trânsito, com entrega de brindes, *kit* lanches, bolo, suco, além de *check-up* de itens de segurança dos veículos e acolhimento emocional aos motoristas.

## Comentário do Desempenho



## \ Quadros analíticos complementares

## Receita Bruta (sem a Receita de Construção) por Ativo

Receita Bruta de Pedágio (R\$ 000)	3T22	3T23	Var. %	9M22	9M23	Var. %
AutoBAn	787.229	879.577	11,7%	2.090.693	2.412.786	15,4%
ViaOeste	348.342	297.212	-14,7%	940.865	933.372	-0,8%
RioSP	296.991	302.259	1,8%	676.225	855.435	26,5%
SPVias	231.152	259.320	12,2%	621.921	717.814	15,4%
ViaSul	116.533	133.409	14,5%	347.200	402.143	15,8%
RodoAnel Oeste	96.392	109.176	13,3%	259.260	299.692	15,6%
ViaCosteira	48.089	51.114	6,3%	133.010	152.047	14,3%
ViaLagos	41.855	49.981	19,4%	125.450	157.828	25,8%
MSVia	43.465	48.487	11,6%	122.709	131.805	7,4%
NovaDutra	-	-	n.m.	97.178	-	-100,0%
<b>Total Receita Bruta de Pedágio</b>	<b>2.010.048</b>	<b>2.130.535</b>	<b>6,0%</b>	<b>5.414.511</b>	<b>6.062.922</b>	<b>12,0%</b>
<b>% Receitas Totais</b>	<b>51,4%</b>	<b>45,5%</b>	<b>-5,9 p.p.</b>	<b>33,8%</b>	<b>45,1%</b>	<b>11,3 p.p.</b>
<b>% AVI (Identificação Veicular Automática)</b>	<b>74,7%</b>	<b>76,9%</b>	<b>2,2 p.p.</b>	<b>73,5%</b>	<b>76,0%</b>	<b>2,5 p.p.</b>

Receita Bruta - Metroviária/Aquaviária (R\$ 000)	3T22	3T23	Var. %	9M22	9M23	Var. %
ViaQuatro	207.803	209.295	0,7%	494.008	604.970	22,5%
Metrô Bahia	120.794	129.557	7,3%	353.558	394.102	11,5%
ViaMobilidade - Linhas 8 e 9	236.211	216.872	-8,2%	608.411	622.437	2,3%
ViaMobilidade - Linhas 5 e 17	121.110	135.682	12,0%	341.910	388.941	13,8%
VLT Carioca	17.963	17.795	-0,9%	44.807	52.998	18,3%
Barcas	22.228	27.646	24,4%	55.403	79.060	42,7%
<b>Total Receita Bruta - Metroviária</b>	<b>726.109</b>	<b>736.847</b>	<b>1,5%</b>	<b>1.898.097</b>	<b>2.142.508</b>	<b>12,9%</b>
<b>% Receitas Totais</b>	<b>18,6%</b>	<b>15,7%</b>	<b>-2,9 p.p.</b>	<b>11,9%</b>	<b>15,9%</b>	<b>4,0 p.p.</b>

Receita Bruta - Aeroportuária (R\$ 000)	3T22	3T23	Var. %	9M22	9M23	Var. %
Curaçao	64.006	65.320	2,1%	168.734	186.413	10,5%
BH Airport	103.972	99.525	-4,3%	264.690	275.071	3,9%
TAS	55.239	-	n.m.	339.149	-	n.m.
Aeris	83.314	90.638	8,8%	243.408	291.878	19,9%
Bloco Sul	120.088	142.644	18,8%	228.326	396.329	73,6%
Bloco Central	70.151	75.208	7,2%	129.160	205.508	59,1%
Pampulha	7.153	7.154	0,0%	11.516	21.068	82,9%
<b>Total Receita Bruta - Aeroportuária</b>	<b>503.923</b>	<b>480.489</b>	<b>-4,7%</b>	<b>1.384.983</b>	<b>1.376.267</b>	<b>-0,6%</b>
<b>% Receitas Totais</b>	<b>12,9%</b>	<b>10,3%</b>	<b>-2,6 p.p.</b>	<b>8,7%</b>	<b>10,2%</b>	<b>1,5 p.p.</b>

Receita Bruta de Construção	3T22	3T23	Var. %	9M22	9M23	Var. %
<b>Total</b>	<b>476.992</b>	<b>1.010.586</b>	<b>111,9%</b>	<b>1.049.866</b>	<b>2.211.483</b>	<b>110,6%</b>
<b>% Receitas Totais</b>	<b>12,2%</b>	<b>21,6%</b>	<b>9,4 p.p.</b>	<b>6,6%</b>	<b>16,5%</b>	<b>9,9 p.p.</b>

Outras Receitas Brutas	3T22	3T23	Var. %	9M22	9M23	Var. %
<b>Total Outras Receitas Brutas<sup>1</sup></b>	<b>193.719</b>	<b>323.911</b>	<b>67,2%</b>	<b>6.251.314</b>	<b>1.643.191</b>	<b>-73,7%</b>
<b>% Receitas Totais</b>	<b>5,0%</b>	<b>6,9%</b>	<b>1,9 p.p.</b>	<b>39,1%</b>	<b>12,2%</b>	<b>-26,9 p.p.</b>

Total Receita Bruta	3T22	3T23	Var. %	9M22	9M23	Var. %
<b>Total (sem receita com construção)</b>	<b>3.433.799</b>	<b>3.671.782</b>	<b>6,9%</b>	<b>14.948.905</b>	<b>11.224.888</b>	<b>-24,9%</b>
<b>Total (com receita com construção)</b>	<b>3.910.791</b>	<b>4.682.368</b>	<b>19,7%</b>	<b>15.998.771</b>	<b>13.436.371</b>	<b>-16,0%</b>

## Comentário do Desempenho

### Receita Bruta Por Segmento

Receita Bruta <sup>1</sup> (R\$ milhões)	3T22	3T23	Var. %	9M22	9M23	Var. %
Rodovias	2.008,9	2.170,2	8,0%	5.497,3	6.206,7	12,9%
Aeroportos <sup>2</sup>	520,7	498,5	-4,3%	1.428,6	1.430,7	0,1%
Mobilidade	877,9	984,6	12,2%	2.700,1	2.768,5	2,5%
Outros <sup>3</sup>	26,3	18,5	-29,7%	68,8	57,0	-17,2%
<b>Receita Bruta<sup>1</sup></b>	<b>3.433,8</b>	<b>3.671,8</b>	<b>6,9%</b>	<b>9.694,8</b>	<b>10.462,8</b>	<b>7,9%</b>

1. Não considera receita com construção e nem os efeitos descritos na seção "Efeitos não recorrentes".

2. Considera a TAS no 3T22.

3. Holdings e eliminações.

### \ Detalhamento de Outras Receitas Brutas dos negócios de mobilidade (Sem a Receita de Construção)

Receita Bruta (R\$ 000)	ViaQuatro						Metrô Bahia					
	3T22	3T23	Var. %	9M22	9M23	Var. %	3T22	3T23	Var. %	9M22	9M23	Var. %
Receita Metroviária	207.803	209.295	0,7%	494.008	604.970	22,5%	120.794	129.557	7,3%	353.558	394.102	11,5%
<i>Receita de Mitigação</i>	54.409	29.380	-46,0%	86.623	92.163	6,4%	42.220	43.120	2,1%	141.743	146.920	3,7%
<i>Receita Tarifária</i>	153.394	179.915	17,3%	407.385	512.807	25,9%	78.574	86.437	10,0%	211.815	247.182	16,7%
Receita Acessória	16.612	13.257	-20,2%	44.622	39.468	-11,6%	2.958	4.036	36,4%	9.559	12.362	29,3%
Ativo Financeiro	4.199	10.561	151,5%	174.282	15.302	-91,2%	55.594	153.380	175,9%	303.177	338.951	11,8%
Outros	816	308	-62,3%	968	1.549	60,0%	2	2	0,0%	91	2	-97,8%
<b>Total Receita Bruta</b>	<b>229.430</b>	<b>233.421</b>	<b>1,7%</b>	<b>713.880</b>	<b>661.289</b>	<b>-7,4%</b>	<b>179.348</b>	<b>286.975</b>	<b>60,0%</b>	<b>666.385</b>	<b>745.417</b>	<b>11,9%</b>

Receita Bruta (R\$ 000)	VLT Carioca						ViaMobilidade - Linhas 5 e 17					
	3T22	3T23	Var. %	9M22	9M23	Var. %	3T22	3T23	Var. %	9M22	9M23	Var. %
Receita Metroviária	17.963	17.795	-0,9%	44.807	52.998	18,3%	121.110	135.682	12,0%	341.910	388.941	13,8%
<i>Receita de Mitigação</i>	-	-	n.m.	-	-	n.m.	35.520	35.286	-0,7%	104.339	109.843	5,3%
<i>Receita Tarifária</i>	17.963	17.795	-0,9%	44.807	52.998	18,3%	85.590	100.396	17,3%	237.571	279.098	17,5%
Receita Acessória	2.532	2.480	-2,1%	7.325	8.258	12,7%	12.896	8.075	-37,4%	35.088	23.636	-32,6%
Ativo Financeiro	49.391	51.702	4,7%	208.007	170.988	-17,8%	-	-	n.m.	-	-	n.m.
Outros	-	-	n.m.	-	-	n.m.	-	-	n.m.	-	-	n.m.
<b>Total Receita Bruta</b>	<b>69.886</b>	<b>71.977</b>	<b>3,0%</b>	<b>260.139</b>	<b>232.244</b>	<b>-10,7%</b>	<b>134.006</b>	<b>143.796</b>	<b>7,3%</b>	<b>376.998</b>	<b>412.616</b>	<b>9,4%</b>

Receita Bruta (R\$ 000)	ViaMobilidade - Linhas 8 e 9						Barcas					
	3T22	3T23	Var. %	9M22	9M23	Var. %	3T22	3T23	Var. %	9M22	9M23	Var. %
Receita Metroviária/Aquaviária	236.211	216.872	-8,2%	608.411	622.437	2,3%	22.228	27.646	24,4%	55.403	79.060	42,7%
<i>Receita de Mitigação</i>	43.826	5.214	-88,1%	124.527	16.366	-86,9%	-	-	n.m.	-	-	n.m.
<i>Receita Tarifária</i>	192.385	211.658	10,0%	483.884	606.071	25,3%	22.228	27.646	24,4%	55.403	79.060	42,7%
Receita Acessória	1.544	1.867	20,9%	3.495	5.267	50,7%	699	762	9,0%	2.336	2.383	2,0%
Ativo Financeiro	-	-	n.m.	-	-	n.m.	4.245	975	-77,0%	12.263	576.722	4602,9%
Outros	-	-	n.m.	-	-	n.m.	275	330	20,0%	805	1.007	25,1%
<b>Total Receita Bruta</b>	<b>237.755</b>	<b>218.739</b>	<b>-8,0%</b>	<b>611.906</b>	<b>627.704</b>	<b>2,6%</b>	<b>27.447</b>	<b>29.713</b>	<b>8,3%</b>	<b>70.807</b>	<b>659.172</b>	<b>830,9%</b>

### Mix de Veículos Equivalentes

Veículos Equivalentes	3T22		3T23	
	Leves	Comerciais	Leves	Comerciais
AutoBan	44,4%	55,6%	43,7%	56,3%
ViaLagos	79,0%	21,0%	80,3%	19,7%
ViaOeste	57,3%	42,7%	57,5%	42,5%
RodoAnel Oeste	52,1%	47,9%	51,7%	48,3%
SPVias	30,4%	69,6%	30,8%	69,2%
MSVia	18,1%	81,9%	17,5%	82,5%
ViaSul	39,0%	61,0%	38,4%	61,6%
ViaCosteira	36,1%	63,9%	36,3%	63,7%
RioSP	36,8%	63,2%	41,3%	58,7%
<b>Consolidado CCR</b>	<b>45,4%</b>	<b>54,6%</b>	<b>45,8%</b>	<b>54,2%</b>

## Comentário do Desempenho

## \ Dados Operacionais

	Tráfego/Passageiros			Tarifa Média <sup>1</sup>			Tráfego/Passageiros			Tarifa Média <sup>1</sup>		
	3T22	3T23	Chg %	3T22	3T23	Chg %	9M22	9M23	Chg %	9M22	9M23	Chg %
<b>Rodovias</b>	<b>Veículos Equivalentes<sup>2</sup></b>			<b>Tarifa Média<sup>1</sup></b>			<b>Veículos Equivalentes<sup>2</sup></b>			<b>Tarifa Média<sup>1</sup></b>		
AutoBAAn	72.798.171	77.625.060	6,6%	10,8	11,3	4,8%	207.082.073	219.349.911	5,9%	10,1	11,0	8,9%
NovaDutra <sup>3</sup>	-	-	n.m.	-	-	n.m.	26.497.891	-	n.m.	4,5	0,0	n.m.
ViaLagos	1.937.926	2.170.208	12,0%	21,6	23,0	6,6%	6.258.742	6.931.911	10,8%	20,0	22,8	13,6%
ViaOeste <sup>4</sup>	31.281.329	32.342.491	3,4%	11,1	9,2	-17,5%	90.162.527	93.767.861	4,0%	10,4	10,0	-4,7%
RodoAnel Oeste	34.323.725	36.273.718	5,7%	2,8	3,0	7,1%	99.263.935	104.094.715	4,9%	2,6	2,9	10,3%
SPVias	16.985.504	18.192.055	7,1%	13,6	14,3	4,7%	49.153.202	51.920.908	5,6%	12,7	13,8	9,3%
MSVia <sup>5</sup>	13.595.970	15.205.613	11,8%	3,2	3,2	-0,3%	38.414.817	41.150.424	7,1%	3,2	3,2	0,3%
ViaSul	22.338.059	22.949.845	2,7%	5,2	5,8	11,3%	68.819.427	72.102.891	4,8%	5,0	5,6	10,5%
ViaCosteira	19.933.976	20.372.696	2,2%	2,4	2,5	4,1%	59.873.642	61.606.536	2,9%	2,2	2,5	11,3%
RioSP	44.317.367	43.431.108	-2,0%	6,7	7,0	3,9%	101.040.576	124.633.057	23,3%	6,7	6,9	2,5%
<b>Consolidado IFRS<sup>6</sup></b>	<b>288.793.356</b>	<b>300.905.285</b>	<b>4,2%</b>	<b>7,0</b>	<b>7,1</b>	<b>1,7%</b>	<b>836.729.359</b>	<b>869.326.075</b>	<b>3,9%</b>	<b>6,5</b>	<b>7,0</b>	<b>7,1%</b>
<b>Mobilidade</b>	<b>Passageiros Transportados</b>			<b>Tarifa Média<sup>1</sup></b>			<b>Passageiros Transportados</b>			<b>Tarifa Média<sup>1</sup></b>		
ViaQuatro	45.476.529	49.735.257	9,4%	3,4	3,6	7,4%	121.934.930	142.775.250	17,1%	3,3	3,6	7,3%
Integrados	39.906.824	42.562.581	6,7%	-	-	n.m.	106.978.076	122.862.640	14,8%	-	-	n.m.
Exclusivos	5.569.705	7.172.676	28,8%	-	-	n.m.	14.956.854	19.912.610	33,1%	-	-	n.m.
ViaMobilidade - L5/17	37.959.022	40.854.561	7,6%	2,3	2,5	9,0%	106.095.435	114.479.556	7,9%	2,2	2,4	8,9%
Metró Bahia	24.650.536	26.276.674	6,6%	3,2	3,3	3,1%	69.227.861	75.901.069	9,6%	3,1	3,2	6,2%
VLT Carioca	4.665.663	4.482.755	-3,9%	3,9	4,0	3,1%	12.436.962	13.598.642	9,3%	3,6	3,9	8,3%
ViaMobilidade - L8/9	55.940.804	59.350.934	6,1%	3,4	3,7	6,1%	143.286.674	172.392.430	20,3%	3,4	3,6	8,0%
Barcas	2.950.731	3.580.395	21,3%	7,5	7,4	-2,3%	7.533.828	10.081.419	33,8%	7,4	7,7	4,9%
<b>Consolidado</b>	<b>171.643.285</b>	<b>184.280.576</b>	<b>7,4%</b>				<b>460.515.690</b>	<b>529.228.366</b>	<b>14,9%</b>			
<b>Aeroportos<sup>7</sup></b>	<b>Passageiros Embarcados</b>			<b>Tarifa Média<sup>1</sup></b>			<b>Passageiros Embarcados</b>			<b>Tarifa Média<sup>1</sup></b>		
<b>Doméstico</b>	<b>Passageiros Embarcados</b>			<b>Tarifa Média<sup>1</sup></b>			<b>Passageiros Embarcados</b>			<b>Tarifa Média<sup>1</sup></b>		
BH Airport (R\$)	1.255.303	1.304.034	3,9%	31,4	30,4	-3,1%	3.331.169	3.747.390	12,5%	29,3	29,6	1,0%
Curaçao (USD)	31.021	34.027	9,7%	29,8	28,9	-2,9%	77.925	98.874	26,9%	29,4	28,8	-1,9%
Bloco Central (R\$)	926.887	1.037.000	11,9%	39,0	39,8	2,1%	1.674.159	2.809.620	67,8%	39,4	39,4	-0,1%
Bloco Sul (R\$)	1.286.575	1.419.400	10,3%	39,6	42,0	6,2%	2.446.250	4.012.108	64,0%	38,1	40,9	7,3%
<b>Internacional</b>	<b>Passageiros Embarcados</b>			<b>Tarifa Média<sup>1</sup></b>			<b>Passageiros Embarcados</b>			<b>Tarifa Média<sup>1</sup></b>		
BH Airport (R\$)	31.597	62.486	97,8%	69,8	53,8	-22,9%	84.785	140.665	65,9%	65,5	33,0	-49,7%
Aeris (USD)	586.253	703.708	20,0%	31,7	31,7	0,0%	1.755.273	2.143.150	22,1%	31,2	31,8	2,2%
Curaçao (USD)	155.344	174.310	12,2%	63,2	62,6	-1,0%	418.695	478.733	14,3%	63,2	62,9	-0,4%
Bloco Central (R\$)	247	100	-59,5%	69,7	55,1	-20,9%	456	261	-42,8%	69,7	66,5	-4,6%
Bloco Sul (R\$)	5.775	19.200	232,5%	69,5	75,6	8,8%	11.884	51.467	333,1%	69,3	73,9	6,6%
<b>Consolidado</b>	<b>4.279.002</b>	<b>4.754.265</b>	<b>11,1%</b>				<b>9.800.596</b>	<b>13.482.268</b>	<b>37,6%</b>			

1. A tarifa média para os negócios de (i) Rodovias é obtida através da divisão entre a receita de pedágio e o número de veículos equivalentes de cada concessionária, (ii) para mobilidade e aeroportos considera-se apenas as receitas tarifárias e os passageiros transportados e embarcados, respectivamente. Os valores das tarifas médias para os aeroportos de BH, Bloco Central e Bloco Sul são informados em reais, e para os demais aeroportos, em dólares.

2. Veículos Equivalentes é a medida calculada adicionando-se aos veículos leves, os veículos pesados (comerciais como caminhões e ônibus), multiplicados pelos respectivos números de eixos cobrados. Um veículo leve equivale a um eixo de veículo pesado.

3. A partir de março de 2022, o tratamento das praças Arujá e Guararema passou a ser bidirecional. Houve correção do dado divulgado de 21.715.859 para 26.497.891 veículos equivalentes.

4. Devido à assinatura do 26º Termo Aditivo Modificativo em junho de 2023 na ViaOeste, a receita considerada passou a ser de 79,29% do valor arrecadado, impactando a receita e o cálculo da tarifa média.

5. Devido à assinatura do aditivo de relicitação da MSVia em junho de 2021, a partir daquela data a receita considerada passou a ser de 47,3% do valor arrecadado, impactando a receita e o cálculo da tarifa média.

6. No consolidado da CCR, a ViaOeste, que cobra pedágio em apenas um sentido da rodovia, apresenta o seu volume de tráfego duplicado, para se ajustar àquelas que adotam cobrança bidirecional. Esse procedimento fundamenta-se no fato de que a cobrança unidirecional já incorpora na tarifa os custos de ida e volta..

7. O número de passageiros pode variar conforme disponibilização oficial dos dados de passageiros à ANAC pelas companhias aéreas.

## Notas Explicativas



### Notas Explicativas às Informações Trimestrais (ITR) findas em 30 de setembro de 2023

Os saldos apresentados em Reais nestas ITRs foram arredondados para o milhar mais próximo, exceto quando indicado de outra forma.

#### 1. Contexto operacional

A CCR S.A. ("CCR" ou "Companhia") é uma sociedade por ações de capital aberto, com sede em São Paulo, capital, constituída de acordo com as leis brasileiras e com ações negociadas na B3 - Brasil, Bolsa e Balcão (B3) sob a sigla "CCR03".

Nestes períodos de três e nove meses findos em 30 de setembro de 2023 não ocorreram mudanças relevantes no contexto operacional, em relação às demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2022, exceto pelas abaixo descritas:

##### 1.1. Principais eventos ocorridos durante o período de nove meses findos em 30 de setembro de 2023

###### 1.1.1. Principais eventos regulatórios

###### a. Termos Aditivos n.ºs 7 e 8 – VLT Carioca

Em 11 de janeiro de 2023, foi celebrado o 7º Termo Aditivo entre o VLT Carioca e a Prefeitura do Município do Rio de Janeiro, com o objetivo de alteração das cláusulas 1.3 e 20 do contrato de concessão original, no tocante às garantias prestadas pelo município referentes a pagamentos de aportes públicos e contraprestações pecuniárias, que anteriormente estavam vinculadas a Fundo de Investimento Imobiliário. As garantias foram substituídas por cessão fiduciária pelo Poder Concedente à concessionária sobre as receitas patrimoniais municipais oriundas de concessões e permissões de uso e de conta depósito.

Em 26 de setembro de 2023, foi celebrado o 8º Termo Aditivo entre o VLT Carioca e a Prefeitura do Município do Rio de Janeiro, com o objetivo de (i) incorporar ao contrato obras adicionais à implantação do Terminal Intermodal Gentileza (TIG), no montante de R\$ 38.282, a ser pago via aporte público, mediante comprovação de marcos contratuais; (ii) implementar a recomposição de equilíbrio econômico-financeiro, no montante de R\$ 25.972, referente a obras já executadas na implantação do TIG, sendo que esse valor será pago via aporte público em até 30 dias úteis contados da assinatura do aditivo; (iii) reduzir de 60 para 30 dias o prazo de aprovação e pagamento de marcos contratuais sobre as obras de implantação do TIG e (iv) incluir cláusula contratual estabelecendo que, a partir da entrada em operação do TIG e para efeito do cálculo da CAT B (mitigação do risco de demanda devida pelo Poder Concedente), será utilizada a curva de demanda prevista no contrato de concessão a partir do ano 8, aplicando-se um *ramp up* de 50%, 70%, 90% e 100%, respectivamente, nos primeiros 4 trimestres. Ao final dos 4 trimestres será aplicada a curva de demanda integral do 9º ano em diante.

###### b. Termo de Acordo – Barcas

Em 3 de fevereiro de 2023, foi celebrado Termo de Acordo entre a Barcas e o Estado do Rio de Janeiro, tendo como objeto, dentre outros, (i) assegurar a continuidade da prestação do serviço público de transporte aquaviário pela concessionária após o encerramento do prazo original de vigência do contrato de concessão (11 de fevereiro de 2023), bem como conferir ao Estado um prazo de até 24 meses para concluir os estudos e realizar licitação objetivando nova concessão, sendo que esse prazo será constituído de um primeiro período de até 12 meses e de eventual prazo complementar, não superior a 12 meses; e (ii) definir valor e prazo para pagamento de indenização à concessionária pelos custos operacionais incorridos na prestação do serviço público, baseados nos custos reais da operação, excluída toda e qualquer margem de lucro contratualmente prevista, observadas as condições precedentes previstas no Termo de Acordo.

## Notas Explicativas



Em 2 de março de 2023, o Termo de Acordo foi homologado pelo Juízo de Direito da 6ª Vara de Fazenda Pública da Capital do Tribunal de Justiça do Estado do Rio de Janeiro.

No âmbito do Termo de Acordo, o Estado reconheceu a obrigação de indenizar Barcas, no montante de R\$ 598.939, na data-base de dezembro de 2020 (R\$ 704.496 na data-base de março de 2023 - data da homologação), pelos custos operacionais incorridos referentes ao 2º, 3º e 4º quinquênios, atualizado pela variação IPCA até a data do pagamento.

Desta forma, na data da homologação, foi reconhecido como receita operacional, o montante atualizado de R\$ 566.923, o qual está líquido do saldo de R\$ 137.573 que já estava reconhecido como Contas a receber dos Poderes Concedentes. Até setembro de 2023, foi recebido o montante de R\$ 410.939.

Adicionalmente, o Termo de Acordo também disciplinou os pagamentos, pelo Estado, de valores referentes ao 5º quinquênio, ao período complementar e eventual período complementar adicional de prestação do serviço público, cujos valores serão apurados e homologados oportunamente nos termos e condições previstos no Termo de Acordo.

### c. Termo Aditivo n.º 3/2023 – MSVia

Em 10 de março de 2023, foi celebrado o 3º Termo Aditivo ao contrato de concessão, entre a MSVia e o Poder Concedente, com objetivo de prorrogar a vigência da concessão, passando o término do contrato para até 12 de março de 2025.

Esse aditivo de prorrogação de prazo aconteceu nessas condições pois a concessão se encontra em processo de relicitação, tendo expirado o prazo máximo previamente pactuado.

Tendo em vista a ausência de outras disposições contratuais relacionadas, os efeitos contábeis decorrentes deste ativo são apenas de movimentação ordinária do saldo indenizável, em atenção aos critérios previstos na regulação aplicável.

### d. Termo Aditivo n.º 4 – Aeris Holding Costa Rica

Em 30 de maio de 2023, foi aprovado o 4º Termo Aditivo ao Contrato de Concessão da operação do Aeroporto Juan Santamaria, firmado pela Aeris com a gestora do Aeroporto Internacional Juan Santamaria e o Consejo Técnico de Aviación Civil, que entrou em vigor em 30 de maio de 2023.

O aditivo tem por objeto a recomposição do equilíbrio econômico-financeiro do contrato, devido às perdas incorridas pela Aeris relativas à pandemia da COVID-19, por meio de (i) implementação de uma tarifa adicional a ser cobrada dos passageiros do Aeroporto e (ii) extensão do prazo da concessão por 10 anos adicionais ao período originalmente contratado, passando o término do contrato para 5 de maio de 2036, reconhecida como ativo intangível pelo seu valor justo, tendo como contrapartida a receita no resultado da Aeris, no montante de R\$ 192.131 (USD 38.558 mil).

### e. Termo Aditivo Modificativo n.º 26 – ViaOeste

Em 28 de junho de 2023, foi celebrado o 26º Termo Aditivo entre a ViaOeste e o Estado de São Paulo, com objetivo de prorrogar a vigência da concessão, passando o término do contrato para 29 de março de 2025, mediante a inclusão de novos investimentos na concessão, reconhecimento de desequilíbrio financeiro de processos administrativos em favor da ViaOeste e repasse, ao Poder Concedente, do percentual de 20,71% da receita de arrecadação, correspondente ao excedente tarifário.

## Notas Explicativas



O valor total dos investimentos incluídos na concessão será apurado pela ARTESP no prazo de até 120 dias da celebração do referido TAM, e o valor dos processos administrativos reequilibrados serão submetidos à instrução técnica e deliberação pela ARTESP no prazo de até 180 dias da data de assinatura do aditivo.

### f. Reequilíbrio Cautelar – COVID-19

Em 29 de junho de 2023, concomitantemente ao reajuste anual das tarifas de pedágio da AutoBAN, SPVias, e RodoAnel Oeste, o Estado de São Paulo, por intermédio da Secretaria de Parcerias em Investimentos com a autorização da Agência Reguladora de Serviços Públicos Delegados de Transportes do Estado de São Paulo – ARTESP, incluiu na tarifa básica de pedágio o valor adicional de dez centavos de reais, a partir de 1º de julho de 2023, como medida cautelar de mitigação de desequilíbrios contratuais, inclusive das perdas incorridas dos efeitos da pandemia da COVID-19 na demanda das concessionárias supracitadas.

Na mesma data, a Renovias teve o seu reajuste autorizado pela variação percentual de 3,935829%, de acordo com a evolução do IPCA.

### g. Reequilíbrio COVID-19 – ViaMobilidade - Linhas 5 e 17

Em 15 de setembro de 2023, o Poder Concedente reconheceu o desequilíbrio econômico-financeiro em favor da ViaMobilidade - Linhas 5 e 17, no valor bruto de R\$ 297.891, em valores de agosto de 2023, oriundo das perdas de receita tarifária por redução da demanda de passageiros na Linha 5, advindas da pandemia da COVID-19. A modalidade de liquidação desse desequilíbrio, que pode ocorrer sob diversos formatos, a exemplo de adicional tarifário, ainda será determinada e, após seu reflexo em aditivo contratual, os registros contábeis pertinentes serão realizados.

#### 1.1.2. Demais eventos relevantes

##### a. Aquisição de participação – VLT Carioca

Em 28 de fevereiro de 2023, foi celebrado instrumento contratual para aquisição da totalidade das ações detidas pela OTP Mobilidade S.A. (OM), OTP S.A. e Gumi Brasil Participações S.A. no VLT Carioca, equivalente a 1,3473% de seu capital social na data do instrumento, bem como a cessão à CCR da totalidade dos direitos creditórios, principalmente mútuos, detidos pela OM no VLT Carioca.

Em 14 de julho de 2023, após a satisfação das condições precedentes, a transação foi concluída, mediante pagamento de R\$ 50.719 e transferência para a Companhia, a partir desta data, da totalidade das ações e dos direitos creditórios detidos pela OM no VLT Carioca. O ganho desta transação, no montante de R\$ 148.982, foi reconhecido no patrimônio líquido.

##### b. Devolução de parte do terreno e não continuidade do projeto do NASP

A investida SPCP possui um terreno de 1.277 hectares, localizado nas cidades de Cajamar e Caieiras, no estado de São Paulo, adquirido inicialmente para desenvolvimento do NASP – Novo Aeroporto de São Paulo.

Em 29 de março de 2023, a Administração da Companhia decidiu por (i) tomar as medidas necessárias para devolução de aproximadamente 30% da área adquirida destinada ao desenvolvimento do NASP, sem contrapartida financeira, uma vez que o gatilho de devolução previsto no contrato de compra e venda do terreno foi atingido, por não ter se obtido, até o momento, o decreto de autorização para desenvolvimento de aeródromo privado, e (ii) não dar continuidade ao projeto do NASP, mantendo o restante do terreno para valorização de capital.

Foi registrada provisão para devolução do terreno e custos de transferência de propriedade, no montante de R\$ 120.576, com contrapartida na rubrica Despesas, provisões e multas indedutíveis. Com relação à área que

## Notas Explicativas



não será devolvida, seu valor foi reclassificado para Propriedade para investimento e mensurado pelo método de custo. Para maiores detalhes, vide nota explicativa n.º 15.

### c. Proposta de acordo e Termo de Ajustamento de Conduta (TAC) - ViaMobilidade – Linhas 8 e 9

Em 17 de abril de 2023, a Companhia comunicou ao mercado que a ViaMobilidade – Linhas 8 e 9 formalizou, naquela data, proposta de acordo junto ao Ministério Público Estadual e ao Estado de São Paulo, consistente na realização de novos investimentos, não previstos no contrato de concessão e que não induziriam o reequilíbrio contratual, buscando trazer melhorias adicionais, em continuidade aos esforços da concessionária para aprimoramento da prestação dos serviços relativos às Linhas 8 e 9 de trens metropolitanos.

A proposta foi objeto de tratativas entre as partes e, em 14 de agosto de 2023, resultou no Termo de Ajustamento de Conduta (TAC), firmado entre a concessionária e o Ministério Público do Estado de São Paulo, com a anuência do Estado de São Paulo.

O TAC estabeleceu o arquivamento dos inquéritos instaurados pela Promotoria de Justiça do Patrimônio Público e pela Promotoria de Justiça do Consumidor e o encerramento de discussões sobre a prestação de serviços da concessionária, que se comprometeu a pagar indenização de R\$ 150.000, registrada no balanço patrimonial como passivo, tendo como contrapartida o resultado do período.

A obrigação será cumprida em até 4 anos, por meio de (i) aprimoramento na infraestrutura da concessão, no montante de R\$ 82.000, (ii) edificações de escolas ou centros educacionais, no montante de R\$ 50.000, (iii) investimento na estação Antônio João e construção do Centro Esportivo em Grajaú, no montante de R\$ 15.000 e (iv) pagamento ao Fundo de Interesses Difusos no montante de R\$ 3.000.

Além disso, o TAC prevê a antecipação da realização de investimentos contratuais, com valor aproximado de R\$ 636.000, sem que isso represente qualquer tipo de reequilíbrio econômico-financeiro do contrato de concessão.

## 2. Apresentação das ITR

Estas informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com o pronunciamento técnico CPC 21 (R1) - Demonstrações Intermediárias e com a norma internacional de contabilidade IAS 34 - Interim Financial Reporting, emitida pelo International Accounting Standards Board (IASB). Incluem também as disposições da Lei n.º 6.404/1976 e normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM).

Estas ITRs devem ser lidas em conjunto com as demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2022.

A Administração afirma que todas as informações relevantes próprias das ITRs estão divulgadas, e somente elas, estão sendo evidenciadas, e correspondem às utilizadas por ela na sua gestão.

Em 30 de outubro de 2023, o Comitê de Auditoria e Compliance e o Conselho Fiscal analisaram e se manifestaram favoravelmente a estas ITRs e o Conselho de Administração da Companhia as aprovou em 31 de outubro de 2023.

## 3. Principais políticas e práticas contábeis

Neste período de três e nove meses não ocorreram mudanças nas principais políticas e práticas contábeis e, portanto, mantém-se a consistência de aplicação dos procedimentos divulgados nas notas explicativas às

## Notas Explicativas



demonstrações financeiras para o exercício findo em 31 de dezembro de 2022, exceto pela inclusão das práticas sobre propriedade para investimento e pagamento baseado em ações, descritas a seguir:

### 3.1. Propriedade para investimento

A propriedade para investimento é inicialmente registrada pelo seu custo, compreendendo qualquer dispêndio diretamente atribuível, e subsequentemente mensurada pelo método de custo.

### 3.2. Pagamento baseado em ações, liquidável em ações

Os pagamentos baseados em ações, liquidáveis em ações, são contabilizados de acordo com o valor dos instrumentos patrimoniais outorgados com base no valor justo na data de outorga. Esse custo é reconhecido durante o período de carência para aquisição do direito dos instrumentos.

## 4. Determinação dos valores justos

Neste período de três e nove meses não ocorreram mudanças nos critérios de determinação dos valores justos.

## 5. Gerenciamento de riscos financeiros

Neste período de três e nove meses não ocorreram mudanças no gerenciamento de riscos financeiros.

## 6. Segmentos operacionais

### 6.1. Resultados dos segmentos operacionais

	2023 Jan - Set					2022 Jan - Set				
	Rodovias	Mobilidade	Aeroportos	Não alocados	Consolidado	Rodovias	Mobilidade	Aeroportos	Não alocados	Consolidado
Receita bruta	7.327.527	4.285.553	1.819.381	3.910	<b>13.436.371</b>	11.542.205	2.908.659	1.543.945	3.962	<b>15.998.771</b>
Receitas financeiras	355.361	264.993	80.005	971.091	<b>1.671.450</b>	331.780	215.191	54.680	1.148.527	<b>1.750.178</b>
Despesas financeiras	(925.108)	(966.494)	(646.207)	(1.575.467)	<b>(4.113.276)</b>	(681.665)	(868.047)	(626.013)	(1.900.544)	<b>(4.076.269)</b>
Depreciação, amortização e impairment	(620.146)	(226.900)	(263.838)	(48.965)	<b>(1.159.849)</b>	(996.346)	(217.154)	(247.182)	(41.794)	<b>(1.502.476)</b>
Resultados dos segmentos divulgáveis após IR e CSLL	1.492.586	796.400	202.499	(1.352.811)	<b>1.138.674</b>	4.823.364	443.234	221.585	(1.120.372)	<b>4.367.811</b>
Imposto de renda e contribuição social	(755.161)	(116.888)	113.538	(38.380)	<b>(796.891)</b>	(2.539.853)	(240.452)	7.296	10.367	<b>(2.762.642)</b>
Resultado de equivalência patrimonial	35.496	-	95.234	(321)	<b>130.409</b>	138.425	-	83.913	(346)	<b>221.992</b>
Lucro líquido (prejuízo) do período	1.200.609	503.552	175.542	(728.628)	<b>1.151.075</b>	4.665.803	265.383	221.156	(802.147)	<b>4.350.195</b>

	2023 Jul - Set					2022 Jul - Set				
	Rodovias	Mobilidade	Aeroportos	Não alocados	Consolidado	Rodovias	Mobilidade	Aeroportos	Não alocados	Consolidado
Receita bruta	2.642.034	1.439.079	600.317	938	<b>4.682.368</b>	2.369.318	956.041	585.730	(298)	<b>3.910.791</b>
Receitas financeiras	133.568	53.732	26.444	318.476	<b>532.220</b>	129.334	77.698	25.136	221.997	<b>454.165</b>
Despesas financeiras	(372.771)	(273.616)	(184.404)	(475.919)	<b>(1.306.710)</b>	(260.890)	(296.086)	(145.084)	(494.701)	<b>(1.196.761)</b>
Depreciação, amortização e impairment	(212.458)	(78.113)	(91.289)	(17.024)	<b>(398.884)</b>	(519.855)	(75.300)	(83.302)	(14.736)	<b>(693.193)</b>
Resultados dos segmentos divulgáveis após IR e CSLL	471.882	96.762	47.897	(364.433)	<b>252.108</b>	420.132	93.027	437.948	(309.896)	<b>641.211</b>
Imposto de renda e contribuição social	(254.715)	(6.787)	17.773	9.159	<b>(234.570)</b>	(240.161)	(47.032)	(71.985)	47.099	<b>(312.079)</b>
Resultado de equivalência patrimonial	15.303	-	44.140	(101)	<b>59.342</b>	97.795	-	41.072	(144)	<b>138.723</b>
Lucro líquido (prejuízo) do período	358.744	1.923	10.060	(119.195)	<b>251.532</b>	366.470	16.515	388.855	(165.388)	<b>606.452</b>

### 6.2. Ativos e passivos dos segmentos operacionais

	30/09/2023					31/12/2022				
	Rodovias	Mobilidade	Aeroportos	Não alocados	Consolidado	Rodovias	Mobilidade	Aeroportos	Não alocados	Consolidado
Ativos dos segmentos divulgáveis	22.546.630	17.439.078	13.591.779	(665.315)	<b>52.912.172</b>	20.370.169	15.624.714	12.518.850	2.033.567	<b>50.547.300</b>
Investimentos líquidos de passivo a descoberto em coligadas e controladas em conjunto	146.809	-	711.490	(396)	<b>857.903</b>	145.310	-	690.571	(1.115)	<b>834.766</b>
CAPEX	1.418.304	2.046.022	333.492	20.139	<b>3.817.957</b>	1.442.496	1.154.718	1.008.868	63.290	<b>3.669.372</b>
Passivos dos segmentos divulgáveis	(13.368.110)	(12.109.754)	(7.755.542)	(6.518.904)	<b>(39.752.310)</b>	(11.212.986)	(11.162.665)	(7.422.490)	(8.926.409)	<b>(38.724.550)</b>

## Notas Explicativas



## 7. Caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras

Caixa e equivalentes de caixa	Controladora		Consolidado	
	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022
Caixa e bancos	248	267	381.327	330.055
Aplicações financeiras (a)	1.625.307	713.080	6.594.282	4.899.018
<b>Total</b>	<b>1.625.555</b>	<b>713.347</b>	<b>6.975.609</b>	<b>5.229.073</b>

Aplicações financeiras	Controladora		Consolidado	
	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022
<b>Circulante</b>	<b>172.938</b>	<b>1.383.565</b>	<b>628.643</b>	<b>3.047.640</b>
Aplicações financeiras (a)	165.128	1.378.392	561.022	2.894.314
Conta reserva (b)	7.810	5.173	67.621	153.326
<b>Não circulante</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>83.516</b>	<b>68.522</b>
Aplicações financeiras - Conta reserva (b)	-	-	83.516	68.522
<b>Total</b>	<b>172.938</b>	<b>1.383.565</b>	<b>712.159</b>	<b>3.116.162</b>

As aplicações financeiras foram remuneradas à taxa média de 102,31% do CDI, equivalente a 13,75% a.a., em 30 de setembro de 2023 (102,46% do CDI, equivalente a 12,74% a.a., em média, em 31 de dezembro de 2022).

- (a) Compreende substancialmente aplicações em fundo de investimento exclusivo e CDB; e  
 (b) Destinada a atender obrigações contratuais de longo prazo relacionadas a empréstimos e debêntures (notas explicativas n.ºs 16 e 17).

## 8. Contas a receber – Consolidado

## 8.1. Contas a receber líquidas

	30/09/2023	31/12/2022
<b>Circulante</b>	<b>2.301.740</b>	<b>3.106.055</b>
Contas a receber das operações (a)	952.784	915.388
Provisão para perda esperada (b)	(20.005)	(36.925)
Contas a receber dos Poderes Concedentes (c)	1.368.961	2.227.592
<b>Não circulante</b>	<b>5.643.233</b>	<b>4.788.298</b>
Contas a receber das operações (a)	1.260	-
Contas a receber dos Poderes Concedentes (c)	5.641.973	4.788.298
<b>Total</b>	<b>7.944.973</b>	<b>7.894.353</b>

- (a) Créditos a receber decorrentes das operações, tais como: receitas aeroportuárias, acessórias, de pedágio, aquaviárias e metroviárias;  
 (b) Reflete a perda esperada das operações, referentes aos créditos a receber citados no item (a). No que tange aos valores a serem recebidos dos Poderes Concedentes, não há provisão para perda esperada. A Administração considera reduzido o risco de crédito do contas a receber dos Poderes Concedentes, em função da ausência de histórico de não recebimento; e  
 (c) Créditos a receber dos Poderes Concedentes referentes a: aporte, reequilíbrios, contraprestações pecuniárias fixas e variáveis, mitigação de demanda, bens reversíveis e indenizáveis para os negócios afetados da Companhia, cuja movimentação está abaixo demonstrada:

## Notas Explicativas



	31/12/2022		30/09/2023				Total
	Saldo inicial	Adições / Reversão	Recebimento	Remuneração (g)	Transferência	Outros	
<b>Circulante</b>	<b>2.227.592</b>	<b>502.858</b>	<b>(1.422.109)</b>	<b>412.055</b>	<b>(420.876)</b>	<b>69.441</b>	<b>1.368.961</b>
<b>Aporte (a)</b>	<b>89.668</b>	-	<b>(57.741)</b>	<b>11.145</b>	-	<b>152.049</b>	<b>195.121</b>
VLT Carioca	89.668	-	(57.741)	11.145	-	152.049	195.121
<b>Reequilíbrio</b>	<b>112.443</b>	-	<b>(75.263)</b>	<b>187</b>	<b>81.491</b>	-	<b>118.858</b>
ViaQuatro (b)	108.696	-	(75.263)	-	81.491	-	114.924
BH Airport	3.747	-	-	187	-	-	3.934
<b>Contraprestação pecuniária fixa (a)</b>	<b>538.554</b>	<b>6.568</b>	<b>(380.662)</b>	<b>2.442</b>	<b>366.221</b>	<b>736</b>	<b>533.859</b>
VLT Carioca	284.592	3.689	(170.677)	-	149.831	-	267.435
Metrô Bahia	253.962	2.879	(209.985)	2.442	216.390	736	266.424
<b>Contraprestação pecuniária variável (a)</b>	<b>36.393</b>	<b>61.124</b>	<b>(82.334)</b>	-	-	-	<b>15.183</b>
VLT Carioca	31.463	15.617	(41.212)	-	-	-	5.868
Metrô Bahia	4.930	45.507	(41.122)	-	-	-	9.315
<b>Mitigação de demanda</b>	<b>279.613</b>	<b>218.372</b>	<b>(415.170)</b>	-	<b>122.767</b>	-	<b>205.582</b>
Metrô Bahia (c)	164.041	-	(151.106)	-	122.767	-	135.702
ViaQuatro (d)	45.856	92.163	(108.639)	-	-	-	29.380
ViaMobilidade - Linhas 5 e 17 (d)	34.284	109.843	(108.841)	-	-	-	35.286
ViaMobilidade - Linhas 8 e 9 (d)	35.432	16.366	(46.584)	-	-	-	5.214
<b>Indenizações de custos operacionais (e)</b>	-	<b>216.794</b>	<b>(410.939)</b>	<b>356.930</b>	<b>137.573</b>	-	<b>300.358</b>
Barcas	-	216.794	(410.939)	356.930	137.573	-	300.358
<b>Bens reversíveis e indenizáveis</b>	<b>1.170.921</b>	-	-	<b>41.351</b>	<b>(1.128.928)</b>	<b>(83.344)</b>	-
MSVia (f)	1.036.346	-	-	38.353	(991.355)	(83.344)	-
Barcas	134.575	-	-	2.998	(137.573)	-	-
<b>Não circulante</b>	<b>4.788.298</b>	<b>146.920</b>	-	<b>479.856</b>	<b>420.876</b>	<b>(193.977)</b>	<b>5.641.973</b>
<b>Reequilíbrio</b>	<b>1.207.685</b>	-	-	<b>15.302</b>	<b>(81.491)</b>	-	<b>1.141.496</b>
ViaQuatro (b)	1.207.685	-	-	15.302	(81.491)	-	1.141.496
<b>Contraprestação pecuniária fixa (a)</b>	<b>3.544.663</b>	-	-	<b>450.845</b>	<b>(366.221)</b>	-	<b>3.629.287</b>
VLT Carioca	1.505.846	-	-	159.843	(149.831)	-	1.515.858
Metrô Bahia	2.038.817	-	-	291.002	(216.390)	-	2.113.429
<b>Mitigação de demanda</b>	<b>35.950</b>	<b>146.920</b>	-	-	<b>(122.767)</b>	-	<b>60.103</b>
Metrô Bahia (c)	35.950	146.920	-	-	(122.767)	-	60.103
<b>Bens reversíveis e indenizáveis</b>	-	-	-	<b>13.709</b>	<b>991.355</b>	<b>(193.977)</b>	<b>811.087</b>
MSVia (f)	-	-	-	13.709	991.355	(193.977)	811.087
<b>Total</b>	<b>7.015.890</b>	<b>649.778</b>	<b>(1.422.109)</b>	<b>891.911</b>	-	<b>(124.536)</b>	<b>7.010.934</b>

- (a) Direito contratual de receber aporte público e/ou contraprestação pecuniária dos Poderes Concedentes, como parte da remuneração de implantação de infraestrutura pelas controladas, sendo que os valores são registrados pelos seus valores presentes, os quais são calculados pelas taxas internas de retorno de cada um dos contratos de concessão, à medida da evolução física das melhorias efetuadas. O montante de R\$ 152.049 apresentado na coluna de outros refere-se à transferência do intangível referente ao 5º Aditivo do Contrato de Concessão;
- (b) Reequilíbrios ao contrato de concessão da ViaQuatro pelo atraso na conclusão das obras da Fase I da concessão e no seccionamento de linhas intermunicipais geridas pela EMTU que será recebido através de adicional à tarifa de remuneração conforme Termo Aditivo n.º 6;
- (c) Créditos a receber do Poder Concedente, decorrentes de cláusula de mitigação de risco de demanda, em razão da demanda realizada ser menor em comparação à projetada, conforme anexo n.º 8 do contrato de concessão do Metrô Bahia. Do saldo de contas a receber em 30 de setembro de 2023, no montante de R\$ 195.805, R\$ 135.702 é relativo ao 4º ano de operação plena (período de 1º de março de 2022 a 28 de fevereiro de 2023) e R\$ 60.103 é relativo aos 7 primeiros meses de apuração do 5º ano de operação plena (período de 1º de março de 2023 a 28 de fevereiro de 2024);
- (d) Saldo de receita de mitigação de demanda da ViaMobilidade – Linhas 5 e 17, ViaMobilidade – Linhas 8 e 9 e ViaQuatro, o qual é recebido ao longo do trimestre subsequente ao do fato gerador;
- (e) Indenizações a receber do Poder Concedente relativas aos 2º, 3º e 4º quinquênios, decorrente do Termo de Acordo homologado em 2 de março de 2023, o qual deverá ser liquidado até fevereiro de 2024;
- (f) Indenização a receber do Poder Concedente em decorrência da devolução antecipada da concessão da MSVia, conforme legislação e regulamentação aplicável. Em função da formalização do TAM n.º 3/2023 que prorrogou o prazo para até março de 2025, houve uma transferência de curto para longo prazo. Do montante de R\$ 277.321, apresentado na coluna de outros referem-se: (i) R\$ 55.966 pela estimativa de perda segundo a Lei n.º 13.448/2017, tendo sido aplicada a análise de recuperabilidade por valor justo, a qual inclui a avaliação de indenizações a serem recebidas do Poder Concedente, (ii) R\$ 189.621 pelo excedente tarifário sobre tarifas recebidas dos usuários, calculado após a assinatura do Termo Aditivo n.º 1, (iii) R\$ 9.047 pela atualização do Termo de Ajustamento de Conduta (TAC) e (iv) R\$ 22.687 pela transferência para imobilizado e intangível; e

## Notas Explicativas



- (g) Remuneração dos valores a receber dos Poderes Concedentes, decorrentes de juros e atualização monetária previstos nos contratos de concessão ou termos aditivos.

## 8.2. Aging do contas a receber

Idade de vencimentos dos títulos	30/09/2023	31/12/2022
Créditos a vencer	7.870.586	7.593.683
Créditos vencidos até 60 dias	15.298	103.105
Créditos vencidos de 61 até 90 dias	59.089	61.508
Créditos vencidos de 91 até 180 dias	10.321	32.753
Créditos vencidos há mais de 180 dias	9.684	140.229
<b>Total bruto de provisão para perda esperada</b>	<b>7.964.978</b>	<b>7.931.278</b>

## 8.3. Cronograma de recebimento (não circulante)

Cronograma de recebimento (não circulante)	30/09/2023	31/12/2022
2024	305.311	658.497
2025	1.333.041	482.231
2026	456.969	421.968
2027	422.747	390.341
2028 em diante	3.125.165	2.835.261
<b>Total</b>	<b>5.643.233</b>	<b>4.788.298</b>

## 9. Imposto de renda e contribuição social

## 9.1. Conciliação do imposto de renda e contribuição social – correntes e diferidos

A conciliação do imposto de renda e contribuição social registrada no resultado é demonstrada a seguir:

	Controladora				Consolidado			
	2023 Jul - Set	2023 Jan - Set	2022 Jul - Set	2022 Jan - Set	2023 Jul - Set	2023 Jan - Set	2022 Jul - Set	2022 Jan - Set
<b>Conciliação do imposto de renda e contribuição social</b>								
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	246.058	1.200.330	559.152	4.340.200	486.678	1.935.565	953.290	7.130.453
Imposto de renda e contribuição social à alíquota nominal (34%)	(83.660)	(408.112)	(190.112)	(1.475.668)	(165.471)	(658.092)	(324.119)	(2.424.354)
<b>Efeito tributário das adições e exclusões permanentes</b>								
Equivalência patrimonial (a)	131.686	609.593	294.630	1.791.640	20.176	44.339	47.166	75.477
Despesas indedutíveis	(1.403)	(2.151)	(294)	(1.117)	(9.818)	(23.748)	(3.273)	(33.809)
Provisões/atualizações de Programa de Incentivo à Colaboração/atualizações do Termo de Autocomposição, Acordo de Leniência e PIC	(7)	(177)	25	(613)	(7)	(177)	(5)	(1.162)
Remuneração variável de dirigentes estatutários	(1.662)	(5.327)	(1.091)	378	(3.461)	(11.364)	(2.103)	(1.807)
Juros sobre capital próprio	(8.491)	(21.766)	(3.024)	(6.254)	578	1.533	488	1.066
Incentivos (cultural, artístico e desporto) relativo ao imposto de renda	-	-	-	-	7.386	21.106	6.632	12.444
IR e CS não constituído sobre prejuízos fiscais e diferenças temporárias	(30.989)	(221.315)	(52.834)	(298.371)	(87.662)	(279.785)	(145.706)	(427.029)
Outros ajustes tributários (b)	-	-	-	-	3.708	109.297	108.841	36.532
<b>Despesa de imposto de renda e contribuição social</b>	<b>5.474</b>	<b>(49.255)</b>	<b>47.300</b>	<b>9.995</b>	<b>(234.570)</b>	<b>(796.891)</b>	<b>(312.079)</b>	<b>(2.762.642)</b>
Impostos correntes	-	-	-	-	(360.031)	(1.065.435)	(550.069)	(1.190.859)
Impostos diferidos	5.474	(49.255)	47.300	9.995	125.461	268.544	237.990	(1.571.783)
<b>Alíquota efetiva de impostos</b>	<b>-2,22%</b>	<b>4,10%</b>	<b>-8,46%</b>	<b>-0,23%</b>	<b>48,20%</b>	<b>41,17%</b>	<b>32,74%</b>	<b>38,74%</b>

- (a) Os valores estão líquidos da amortização do direito de concessão gerado na aquisição de participação adicional na ViaQuatro e VLT Carioca; e
- (b) Refere-se, principalmente, a diferença de alíquotas de impostos sobre o resultado dos demais países em que as investidas estão localizadas.

## Notas Explicativas



## 9.2. Impostos diferidos

O imposto de renda e a contribuição social diferidos têm as seguintes origens:

Imposto de renda e a contribuição social diferidos	Controladora		Consolidado	
	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022
<b>Ativo</b>	<b>49.157</b>	<b>82.300</b>	<b>2.759.193</b>	<b>2.489.788</b>
IRPJ e CSLL sobre prejuízos fiscais e bases negativas (a)	39.004	39.004	2.177.247	2.025.267
Provisões (b)	9.083	38.083	321.580	295.052
Estimativa de perda Lei n.º 13.448/2017 - MSVia	-	-	79.815	82.294
Ajuste a valor presente	-	-	103.933	61.296
Operação assistida	-	-	10.586	11.957
Tributos com exigibilidade suspensa - PIS e Cofins	807	569	9.808	6.987
Receita de construção (extrapolação de tributos sobre contraprestação pecuniária)	-	-	3.629	2.923
Variação cambial	-	2.529	1.043	2.576
Valor justo com operações de <i>hedge</i> e debêntures	256	1.794	450	1.436
Provisão TAC - ViaMobilidade - Linhas 8 e 9	-	-	51.102	-
Outros	7	321	-	-
<b>Compensação de imposto ativo</b>	<b>(49.157)</b>	<b>(82.300)</b>	<b>(1.615.456)</b>	<b>(1.525.125)</b>
<b>Impostos ativos após compensação</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.143.737</b>	<b>964.663</b>
<b>Passivo</b>	<b>(266.734)</b>	<b>(250.622)</b>	<b>(4.020.063)</b>	<b>(4.016.060)</b>
Receita de reequilíbrio - AutoBAn (c)	-	-	(1.644.117)	(1.714.646)
Receita de remuneração dos valores a receber dos Poderes Concedentes	-	-	(920.527)	(854.909)
Capitalização de juros	-	-	(607.536)	(576.889)
Receita de reequilíbrio e remuneração de ativos contratuais - ViaQuatro	-	-	(425.415)	(447.569)
Direito de concessão gerado na remensuração de participação societária	(136.871)	(130.179)	(124.478)	(130.179)
Diferenças temporárias - Lei n.º 12.973/2014 (d)	-	-	(97.342)	(103.852)
Ganho de compra vantajosa na aquisição de participação societária	(55.241)	(65.059)	(67.634)	(65.059)
Custo de transação de empréstimos	(12.813)	(14.978)	(61.738)	(58.444)
Diferença de critério de amortização fiscal <i>versus</i> contábil - Aeris	-	-	(10.567)	(44.446)
Resultado de operações com derivativos	(56.915)	(35.512)	(50.627)	(11.782)
Ganho na remensuração a valor justo na aquisição de participação societária	(4.894)	(4.894)	(4.894)	(4.894)
Outros	-	-	(5.188)	(3.391)
<b>Compensação de imposto passivo</b>	<b>49.157</b>	<b>82.300</b>	<b>1.615.456</b>	<b>1.525.125</b>
<b>Impostos passivos após compensação</b>	<b>(217.577)</b>	<b>(168.322)</b>	<b>(2.404.607)</b>	<b>(2.490.935)</b>
<b>Imposto diferido líquido</b>	<b>(217.577)</b>	<b>(168.322)</b>	<b>(1.260.870)</b>	<b>(1.526.272)</b>

Movimentação do imposto diferido	Controladora		Consolidado	
	2023	2022	2023	2022
<b>Saldos em 1º de janeiro</b>	<b>(168.322)</b>	<b>(125.595)</b>	<b>(1.526.272)</b>	<b>22.415</b>
<b>Reconhecimento no resultado</b>	<b>(49.255)</b>	<b>9.995</b>	<b>268.544</b>	<b>(1.571.783)</b>
<b>Reconhecimento no patrimônio líquido</b>	<b>-</b>	<b>(4.695)</b>	<b>684</b>	<b>38.825</b>
Impostos diferidos sobre <i>hedge</i> de fluxo de caixa	-	-	2.009	-
Ajuste acumulado de conversão	-	-	(1.325)	38.825
Outros	-	(4.695)	-	-
<b>Movimentações patrimoniais</b>	<b>-</b>	<b>(43.908)</b>	<b>(3.826)</b>	<b>(43.908)</b>
Classificado como mantido para venda (Samm)	-	-	(3.826)	-
Impostos diferidos decorrentes da Incorporação da CIIS	-	(43.908)	-	(43.908)
<b>Saldos em 30 de setembro</b>	<b>(217.577)</b>	<b>(164.203)</b>	<b>(1.260.870)</b>	<b>(1.554.451)</b>

(a) A Companhia e suas investidas estimam recuperar o crédito tributário decorrente de prejuízos fiscais e base negativa da contribuição social nos seguintes exercícios:

	Controladora	Consolidado
2023	-	1.224
2024	-	43.321
2025	-	65.479
2026	-	74.043
2027	-	82.569
2028 em diante	39.004	1.910.610
<b>Total</b>	<b>39.004</b>	<b>2.177.247</b>

## Notas Explicativas



A recuperação dos créditos tributários poderá ser realizada em prazo diferente da acima estimada, em função de eventuais reorganizações societárias e de estrutura de capital;

- (b) Provisões: de manutenção, para riscos trabalhistas, tributários, fiscais, cíveis e contratuais, para participação nos resultados (PLR), para perda esperada - contas a receber e para programa de gratificação de longo prazo;
- (c) IR/CS diferidos sobre diferença temporária oriunda do registro da receita na AutoBAn, decorrente da celebração do Acordo Definitivo em 31 de março de 2022; e
- (d) Saldos de diferenças temporárias resultantes da aplicação do artigo 69 da Lei n.º 12.973/2014 (fim do Regime Tributário de Transição), compostos principalmente por depreciação do ativo imobilizado (fiscal) *versus* amortização do ativo intangível (contábil).

No período findo em 30 de setembro de 2023, foram realizados testes anuais de recuperabilidade dos ativos fiscais diferidos sobre prejuízos fiscais e bases negativas que estão constituídos, estando os saldos suportados por expectativa de resultados tributáveis futuros.

A CCR e algumas investidas, principalmente a CPC, RDN, MSVia (parcialmente) e Barcas, não registraram o ativo fiscal diferido sobre o saldo de prejuízos fiscais e bases negativas, nos montantes de R\$ 3.621.922 e R\$ 3.776.237, respectivamente, por não haver expectativa de geração de lucro tributável no longo prazo. Caso fossem registrados, o saldo do ativo fiscal diferido (IRPJ/CSLL) seria de R\$ 1.245.342 em 30 de setembro de 2023 (R\$ 1.218.788 em 31 de dezembro de 2022).

### 10. Pagamentos antecipados relacionados à concessão – Consolidado

	Início da concessão (a)		Extensão do prazo de concessão (b)		Total	
	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022
<b>Circulante</b>	<b>75.905</b>	<b>76.634</b>	<b>57.202</b>	<b>66.416</b>	<b>133.107</b>	<b>143.050</b>
ViaLagos	286	286	-	-	286	286
AutoBAn	1.480	1.480	50.115	50.115	51.595	51.595
ViaOeste	561	1.290	7.087	16.301	7.648	17.591
RodoAnel Oeste	73.578	73.578	-	-	73.578	73.578
<b>Não circulante</b>	<b>1.031.836</b>	<b>1.088.278</b>	<b>667.570</b>	<b>704.329</b>	<b>1.699.406</b>	<b>1.792.607</b>
ViaLagos	6.384	6.598	-	-	6.384	6.598
AutoBAn	19.606	20.716	664.026	701.612	683.632	722.328
ViaOeste	280	215	3.544	2.717	3.824	2.932
RodoAnel Oeste	1.005.566	1.060.749	-	-	1.005.566	1.060.749
<b>Total</b>	<b>1.107.741</b>	<b>1.164.912</b>	<b>724.772</b>	<b>770.745</b>	<b>1.832.513</b>	<b>1.935.657</b>

No decorrer do período de nove meses findo em 30 de setembro de 2023, foi apropriado ao resultado o montante de R\$ 103.144 (R\$ 141.191 no período de nove meses findo em 30 de setembro de 2022).

- (a) Os pagamentos antecipados no início da concessão e pré-pagamentos ao Poder Concedente, relativos à outorga fixa da concessão e às indenizações de contratos sub-rogados nas controladas, foram ativados e estão sendo apropriados ao resultado pelo prazo de concessão; e
- (b) Para adequação do valor dos custos com outorga fixa nas controladas em que o prazo da concessão foi estendido, sem que houvesse alteração do prazo de pagamento da outorga fixa, parte do valor dos pagamentos foi ativado durante o prazo original das concessões e está sendo apropriado ao resultado no período de extensão.

### 11. Partes relacionadas

Os saldos de ativos e passivos em 30 de setembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022, assim como as transações que influenciaram os resultados dos períodos de três e nove meses findos em 30 de setembro de 2023 e 2022, relativos às operações com partes relacionadas, decorrem de transações entre a Companhia, suas controladoras, controladas, controladas em conjunto, profissionais-chave da administração e outras partes relacionadas.

## Notas Explicativas



## 11.1. Controladora

Saldos	30/09/2023				31/12/2022					
	Controladoras	Controladas	Controladas em conjunto	Outras partes relacionadas	Total	Controladoras	Controladas	Controladas em conjunto	Outras partes relacionadas	Total
<b>Ativo</b>		<b>1.442.362</b>	<b>218.676</b>	<b>446.598</b>	<b>2.107.636</b>		<b>1.575.334</b>	<b>196.949</b>	<b>885.412</b>	<b>2.657.695</b>
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	39	-	-	39	-	76.039	-	-	76.039
Aplicações financeiras	-	-	-	440.634	440.634	-	-	-	861.643	861.643
Bancos conta movimento	-	-	-	24	24	-	-	-	16	16
Contas a receber	-	167.982	8.713	173	176.868	-	122.831	6.187	-	129.018
Derivativos	-	-	-	5.432	5.432	-	-	-	23.482	23.482
Dividendos e juros sobre capital próprio	-	307.734	-	-	307.734	-	453.465	-	-	453.465
Mútuos	-	966.607	209.963	-	1.176.570	-	922.999	190.762	-	1.113.761
Outros créditos	-	-	-	335	335	-	-	-	271	271
<b>Passivo</b>	<b>1.201</b>	<b>1.802</b>	<b>4</b>	<b>1.410.679</b>	<b>1.413.686</b>	<b>75.017</b>	<b>2.049</b>	<b>3</b>	<b>1.484.070</b>	<b>1.561.139</b>
Adiantamento para futuro aumento de capital	909	-	-	287	1.196	909	-	-	287	1.196
Fornecedores e contas a pagar	12	1.802	4	1.256	3.074	-	2.049	3	855	2.907
Derivativos	-	-	-	5.428	5.428	-	-	-	27.723	27.723
Dividendos e juros sobre capital próprio	280	-	-	-	280	74.108	-	-	-	74.108
Outros débitos	-	-	-	697	697	-	-	-	1.952	1.952
Debêntures	-	-	-	1.403.011	1.403.011	-	-	-	1.227.184	1.227.184
Notas promissórias	-	-	-	-	-	-	-	-	226.069	226.069

Transações	2023 Jul - Set				2022 Jul - Set			
	Controladas	Controladas em conjunto	Outras partes relacionadas	Total	Controladas	Controladas em conjunto	Outras partes relacionadas	Total
Custos / despesas - benefício da previdência privada de colaboradores	-	-	(1.842)	(1.842)	-	-	(347)	(347)
Custos /despesas - serviços especializados e consultorias	-	-	(160)	(160)	-	-	(55)	(55)
Custos / despesas - serviços de transmissão de dados	(15)	-	-	(15)	-	-	-	-
Custos / despesas - multas	(2.402)	-	-	(2.402)	-	-	-	-
Custos / despesas de infraestrutura utilizada	(954)	-	-	(954)	-	-	-	-
Despesas financeiras - derivativos	-	-	(29.338)	(29.338)	-	-	-	-
Despesas financeiras - juros, variações monetárias e cambiais	(99)	-	(3)	(102)	(304)	-	(1.796)	(2.100)
Receita de mútua cooperação	-	-	418	418	-	-	-	-
Receita de venda de ativo imobilizado	131	6	-	137	-	-	-	-
Receitas de aplicações financeiras	-	-	25.030	25.030	-	-	-	-
Receitas de prestação de serviço entre partes relacionadas	51.932	827	111	52.870	37.496	-	140	37.636
Receitas financeiras - derivativos	-	-	13.916	13.916	-	-	-	-
Receitas financeiras - mútuos	41.808	7.875	-	49.683	29.579	7.018	6.626	43.223
Receitas financeiras - juros, variações monetárias e cambiais	528	-	-	528	9	-	-	9
Repasse de custos e despesas - CCR GBS	152.372	1.727	-	154.099	-	-	-	-
Repasse de custos e despesas de colaboradores	-	-	-	-	78.611	593	-	79.204
Imobilizado	-	-	-	-	52	-	-	52

Transações	2023 Jan - Set				2022 Jan - Set			
	Controladas	Controladas em conjunto	Outras partes relacionadas	Total	Controladas	Controladas em conjunto	Outras partes relacionadas	Total
Custos / despesas - benefício da previdência privada de colaboradores	-	-	(5.312)	(5.312)	-	-	(347)	(347)
Custos /despesas - serviços especializados e consultorias	-	-	(542)	(542)	-	-	(55)	(55)
Custos / despesas - serviços de suporte e manutenção de tecnologia	-	-	-	-	(292)	-	-	(292)
Custos / despesas - serviços de transmissão de dados	(46)	-	-	(46)	(13)	-	-	(13)
Custos / despesas - multas	(2.402)	-	-	(2.402)	-	-	-	-
Custos / despesas de infraestrutura utilizada	(3.138)	-	-	(3.138)	-	-	-	-
Custos /despesas - serviços de treinamento de pessoal	-	-	(9)	(9)	-	-	-	-
Despesas financeiras - derivativos	-	-	(81.894)	(81.894)	-	-	-	-
Despesas financeiras - juros, variações monetárias e cambiais	(104)	-	(8)	(112)	(5.675)	(60)	(1.796)	(7.531)
Receita de mútua cooperação	-	-	1.255	1.255	-	-	-	-
Receita de venda de ativo imobilizado	141	6	-	147	-	-	-	-
Receitas de aplicações financeiras	-	-	80.312	80.312	-	-	-	-
Receitas de prestação de serviço entre partes relacionadas	112.775	2.499	351	115.625	113.862	1.947	465	116.274
Receitas financeiras - derivativos	-	-	88.587	88.587	-	-	-	-
Receitas financeiras - mútuos	113.919	22.590	-	136.509	69.790	18.255	6.626	94.671
Receitas financeiras - juros, variações monetárias e cambiais	1.891	86	-	1.977	63	-	-	63
Repasse de custos e despesas - CCR GBS	404.671	7.927	-	412.598	-	-	-	-
Repasse de custos e despesas de colaboradores	1.401	36	(387)	1.050	141.351	1.195	-	142.546
Imobilizado	-	-	-	-	52	-	-	52

## Notas Explicativas



## 11.2. Consolidado

Saldos	30/09/2023				31/12/2022			
	Controladoras da holding	Controladas em conjunto	Outras partes relacionadas	Total	Controladoras da holding	Controladas em conjunto	Outras partes relacionadas	Total
<b>Ativo</b>	<b>15.960</b>	<b>226.769</b>	<b>3.125.284</b>	<b>3.368.013</b>	<b>2</b>	<b>201.626</b>	<b>3.142.017</b>	<b>3.343.645</b>
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	562	-	562	-	1.257	-	1.257
Aplicações financeiras	15.960	-	2.944.456	2.960.416	-	-	2.981.832	2.981.832
Bancos conta movimento	-	-	18.546	18.546	-	-	22.286	22.286
Adiantamento a fornecedor	-	-	33.004	33.004	-	-	-	-
Contas a receber	-	8.721	122.907	131.628	2	9.458	112.907	122.367
Derivativos	-	-	5.432	5.432	-	-	24.192	24.192
Dividendos e juros sobre capital próprio	-	7.510	-	7.510	-	-	-	-
Mútuos	-	209.976	-	209.976	-	190.911	-	190.911
Outros créditos	-	-	939	939	-	-	800	800
<b>Passivo</b>	<b>1.201</b>	<b>34</b>	<b>5.674.649</b>	<b>5.675.884</b>	<b>75.017</b>	<b>3</b>	<b>5.733.880</b>	<b>5.808.900</b>
Adiantamento para futuro aumento de capital	909	-	287	1.196	909	-	287	1.196
Capital de giro	-	-	12.825	12.825	-	-	-	-
Empréstimos e financiamentos	-	-	-	-	-	-	11.329	11.329
Fornecedores e contas a pagar	12	34	20.196	20.242	-	3	20.918	20.921
Derivativos	-	-	20.338	20.338	-	-	35.533	35.533
Dividendos e juros sobre capital próprio	280	-	57.463	57.743	74.108	-	68.037	142.145
Mútuos	-	-	193.103	193.103	-	-	342.171	342.171
Outros débitos	-	-	1.030	1.030	-	-	2.897	2.897
Debêntures	-	-	5.369.407	5.369.407	-	-	4.998.951	4.998.951
Notas promissórias	-	-	-	-	-	-	253.757	253.757

Transações	2023 Jul - Set			2022 Jul - Set		
	Controladas em conjunto	Outras partes relacionadas	Total	Controladas em conjunto	Outras partes relacionadas	Total
Custos / despesas - benefício da previdência privada de colaboradores	-	(3.275)	(3.275)	-	(762)	(762)
Custos / despesas - serviços de suporte e manutenção de tecnologia	-	(971)	(971)	-	-	-
Custos / despesas - serviços de transmissão de dados	(273)	-	(273)	-	(2)	(167)
Custos / despesas - taxa administrativa de gestão de pagamentos	-	-	-	-	(690)	(690)
Custos / despesas de infraestrutura utilizada	-	(377)	(377)	-	-	-
Custos / despesas - doações	-	(3.367)	(3.367)	-	(2.068)	(2.068)
Custos / despesas - serviços de transporte de valores	-	(250)	(250)	-	-	-
Custos / despesas - serviços de treinamento de pessoal	-	22	22	-	-	-
Custos / despesas - serviços especializados e consultorias	-	(1.558)	(1.558)	-	(6.989)	(6.989)
Custos / despesas - outros gastos gerais	-	(49)	(49)	-	-	-
Despesa de prestação de garantias em emissões de dívidas	-	(711)	(711)	-	(1.469)	(1.469)
Despesas financeiras - juros, variações monetárias e cambiais	-	366	366	(383)	(44)	(427)
Despesas financeiras - derivativos	-	(37.063)	(37.063)	-	(8.861)	(8.861)
Despesas financeiras - mútuos	-	(9.033)	(9.033)	-	(23.484)	(23.484)
Receita de mútua cooperação	-	618	618	-	-	-
Receita com venda de imobilizado	6	-	6	-	-	-
Receitas de aplicações financeiras	-	114.034	114.034	-	24.658	24.658
Receitas de prestação de serviço entre partes relacionadas	1.002	1.256	2.258	(34)	43	433
Receitas financeiras - juros, variações monetárias e cambiais	-	684	684	1.485	10	1.495
Receitas financeiras - derivativos	-	13.916	13.916	-	34.282	34.282
Receitas financeiras - mútuos	7.873	-	7.873	-	25	7.043
Repasse de custos e despesas - CCR GBS	1.628	6	1.634	-	-	-
Repasse de custos e despesas de colaboradores	-	-	-	-	(595)	(595)
Imobilizado / intangível	-	28.166	28.166	-	(275)	(275)

Transações	2023 Jan - Set			2022 Jan - Set			
	Controladas em conjunto	Outras partes relacionadas	Total	Controladoras da holding	Controladas em conjunto	Outras partes relacionadas	Total
Custos / despesas - benefício da previdência privada de colaboradores	-	(9.871)	(9.871)	-	-	(762)	(762)
Custos / despesas - serviços de suporte e manutenção de tecnologia	-	(2.830)	(2.830)	-	-	-	-
Custos / despesas - serviços de transmissão de dados	(1.206)	-	(1.206)	-	(649)	(13)	(662)
Custos / despesas - taxa administrativa de gestão de pagamentos	-	-	-	-	-	(1.858)	(1.858)
Custos / despesas de infraestrutura utilizada	-	(2.458)	(2.458)	-	-	-	-
Custos / despesas - doações	-	(20.405)	(20.405)	-	-	(21.876)	(21.876)
Custos / despesas - serviços de transporte de valores	-	(1.035)	(1.035)	-	-	-	-
Custos / despesas - serviços de treinamento de pessoal	-	(12)	(12)	-	-	-	-
Custos / despesas - serviços especializados e consultorias	-	(4.086)	(4.086)	-	-	(15.535)	(15.535)
Custos / despesas - outros gastos gerais	-	(49)	(49)	-	-	-	-
Despesa de prestação de garantias em emissões de dívidas	-	(5.198)	(5.198)	-	-	(4.404)	(4.404)
Despesas financeiras - juros, variações monetárias e cambiais	-	(3.016)	(3.016)	(9.361)	(60)	(20)	(9.441)
Despesas financeiras - derivativos	-	(121.035)	(121.035)	-	-	(8.861)	(8.861)
Despesas financeiras - mútuos	-	(42.401)	(42.401)	-	-	(62.747)	(62.747)
Receita de mútua cooperação	-	1.854	1.854	-	-	-	-
Receita com venda de imobilizado	6	-	6	-	-	-	-
Receitas de aplicações financeiras	-	325.227	325.227	-	-	24.658	24.658
Receitas de prestação de serviço entre partes relacionadas	2.726	3.745	6.471	89	97	2.029	2.993
Receitas financeiras - juros, variações monetárias e cambiais	-	7.461	7.461	-	5.792	39	5.831
Receitas financeiras - derivativos	-	103.972	103.972	-	-	36.700	36.700
Receitas financeiras - mútuos	22.588	-	22.588	-	-	18.255	18.319
Repasse de custos e despesas - CCR GBS	7.548	6	7.554	-	-	-	-
Repasse de custos e despesas de colaboradores	(49)	(4.576)	(4.625)	-	(1.197)	-	(1.197)
Imobilizado / intangível	-	33.680	33.680	-	-	(275)	(275)

## Notas Explicativas



## 11.3. Despesas com profissionais-chave da administração

	Diretores - Não estatutários							
	Controladora (a)				Consolidado			
	2023 Jul - Set	2023 Jan - Set	2022 Jul - Set	2022 Jan - Set	2023 Jul - Set	2023 Jan - Set	2022 Jul - Set	2022 Jan - Set
<b>Remuneração</b>	<b>5.021</b>	<b>17.527</b>	<b>1.603</b>	<b>6.038</b>	<b>5.553</b>	<b>21.253</b>	<b>1.603</b>	<b>5.492</b>
<b>Benefícios de curto prazo - remuneração fixa</b>	<b>2.308</b>	<b>7.324</b>	<b>1.023</b>	<b>2.527</b>	<b>2.835</b>	<b>8.838</b>	<b>1.023</b>	<b>2.527</b>
<b>Outros benefícios:</b>	<b>2.713</b>	<b>10.203</b>	<b>580</b>	<b>3.511</b>	<b>2.718</b>	<b>12.415</b>	<b>580</b>	<b>2.965</b>
Provisão para remuneração variável do ano e Plano ILP	2.507	5.117	531	2.030	2.470	5.872	531	2.030
Complemento/Reversão de provisão de PPR do ano anterior pago no ano (*)	81	4.809	-	1.356	81	6.164	-	810
Previdência privada	120	266	47	119	162	366	47	119
Seguro de vida	5	11	2	6	5	13	2	6

(\*) Durante o período de nove meses findo em 30 de setembro de 2023, foram efetuados pagamentos de PPR na controladora e consolidado no montante de R\$ 6.961 e R\$ 8.316, respectivamente.

	Diretores - Estatutários							
	Controladora (a)				Consolidado			
	2023 Jul - Set	2023 Jan - Set	2022 Jul - Set	2022 Jan - Set	2023 Jul - Set	2023 Jan - Set	2022 Jul - Set	2022 Jan - Set
<b>Remuneração</b>	<b>21.258</b>	<b>32.702</b>	<b>12.246</b>	<b>51.579</b>	<b>18.787</b>	<b>42.908</b>	<b>24.533</b>	<b>84.664</b>
<b>Benefícios de curto prazo - remuneração fixa</b>	<b>6.223</b>	<b>21.317</b>	<b>6.992</b>	<b>20.403</b>	<b>9.512</b>	<b>36.133</b>	<b>13.248</b>	<b>41.840</b>
<b>Outros benefícios:</b>	<b>15.035</b>	<b>11.385</b>	<b>5.254</b>	<b>31.176</b>	<b>9.275</b>	<b>6.775</b>	<b>11.285</b>	<b>42.824</b>
Provisão para remuneração variável do ano e Plano ILP	6.152	16.255	4.929	22.353	8.270	23.543	10.551	43.144
Complemento/Reversão de provisão de PPR do ano anterior pago no ano (*)	8.678	(5.521)	-	7.965	621	(18.011)	-	(2.153)
Previdência privada	199	631	314	825	370	1.201	706	1.759
Seguro de vida	6	20	11	33	14	42	28	74

(\*) Durante o período de nove meses findo em 30 de setembro de 2023, foram efetuados pagamentos de PPR na controladora e consolidado no montante de R\$ 15.513 e R\$ 28.461, respectivamente.

	Conselheiros							
	Controladora (a)				Consolidado			
	2023 Jul - Set	2023 Jan - Set	2022 Jul - Set	2022 Jan - Set	2023 Jul - Set	2023 Jan - Set	2022 Jul - Set	2022 Jan - Set
<b>Remuneração</b>	<b>2.228</b>	<b>7.056</b>	<b>2.770</b>	<b>7.645</b>	<b>2.228</b>	<b>7.111</b>	<b>2.838</b>	<b>7.844</b>
<b>Benefícios de curto prazo - remuneração fixa</b>	<b>2.212</b>	<b>7.010</b>	<b>2.750</b>	<b>7.586</b>	<b>2.212</b>	<b>7.065</b>	<b>2.818</b>	<b>7.785</b>
<b>Outros benefícios:</b>	<b>16</b>	<b>46</b>	<b>20</b>	<b>59</b>	<b>16</b>	<b>46</b>	<b>20</b>	<b>59</b>
Seguro de vida	16	46	20	59	16	46	20	59

(\*) Durante o período de nove meses findo em 30 de setembro de 2023, foram efetuados pagamentos de PPR na controladora e consolidado no montante de R\$ 15.513 e R\$ 28.461, respectivamente.

## 11.4. Saldos a pagar aos profissionais-chave da administração

	Controladora (a)		Consolidado	
	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022
<b>Remuneração dos administradores</b>	<b>18.385</b>	<b>25.141</b>	<b>27.483</b>	<b>52.853</b>

(a) Contempla o valor total de remuneração fixa e variável atribuível aos membros do Conselho Fiscal e da Administração (conselho de administração, diretoria estatutária e diretoria não estatutária), compreendendo no total 27 membros, em 30 de setembro de 2023.

Na Assembleia Geral Ordinária (AGO), realizada em 19 de abril de 2023, foi aprovada a remuneração anual e global para os Administradores (estatutários) e Conselho de Administração da Controladora no exercício social de 2023, no valor de até R\$ 49.179, no caso de cumprimento integral das metas fixadas (100%), podendo chegar a até R\$ 52.266, no caso de superação de 120% das referidas metas. Além disso, também foi aprovada a remuneração individual dos membros do Conselho Fiscal correspondente a 10% da remuneração média atribuída aos diretores estatutários da Companhia (não computados benefícios, verbas de representação e participação nos lucros), conforme previsto no § 3º do artigo 162 da Lei n.º 6.404/1976 (Lei das S.A.).

## Notas Explicativas



## 12. Investimentos em controladas e empreendimentos controlados em conjunto

## 12.1. Composição dos investimentos em controladas e controladas em conjunto

Controladora			Investimentos (provisão para passivo a descoberto)		Resultado de participações societárias	
Controladas e controladas em conjunto	Atividade principal	% de participação em 30/09/2023	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	30/09/2022
<b>No Brasil</b>						
ATP (a)	Serviços	0,01	(1)	(1)	-	-
AutoBAN (a)	Concessão rodoviária	100	1.088.504	3.520.531	828.617	497.460
Barcas (a)	Concessão de transporte de passageiros	100	(75.056)	(483.569)	378.419	-
CIIS	Holding	-	-	-	-	(15.818)
CPC	Holding	100	2.983.384	2.320.428	184.919	(25.682)
Infra SP	Holding	-	-	-	-	3.792.681
Inovap 5 (a)	Serviços	100	651	810	(159)	35
Lam Vias (a)	Holding	100	362	423	(61)	-
Linha 15	Concessão de transporte de passageiros	80	1.841	1.819	22	(31)
Metrô Bahia (a)	Concessão de transporte de passageiros	100	1.513.234	1.891.876	78.138	-
MSVia (a)	Concessão rodoviária	100	171.602	335.297	(216.756)	-
ND	Concessão rodoviária	100	17.428	14.994	2.434	20.938
PRN	Concessão rodoviária	100	1.876	2.317	(441)	(305)
RDN	Concessão rodoviária	100	(367.011)	(335.585)	(39.426)	(8.217)
Renovias (a)	Concessão rodoviária	40	99.165	79.892	53.273	136.182
RioSP	Concessão rodoviária	100	2.632.551	2.342.734	289.587	280.321
RodoAnel Oeste (a)	Concessão rodoviária	99,59	1.343.412	1.316.600	40.140	14.485
RS Holding	Holding	100	849.046	788.214	60.832	66.716
Samm (b)	Serviços	-	-	-	(1.525)	5.553
SIP	Holding	100	318	288	(314)	(307)
SPCP (a)	Holding	100	280.607	401.924	(121.317)	(721)
SPVias (a)	Concessão rodoviária	100	350.834	251.347	125.874	49.821
ViaCosteira	Concessão rodoviária	100	1.053.466	1.006.985	68.146	70.336
ViaLagos	Concessão rodoviária	100	70.304	26.327	54.041	33.451
ViaMobilidade - Linhas 5 e 17	Concessão de transporte de passageiros	83,34	193.126	148.922	44.150	46.557
ViaMobilidade - Linhas 8 e 9	Concessão de transporte de passageiros	80	538.148	85.037	(145.201)	52.854
ViaOeste (a)	Concessão rodoviária	100	207.665	221.302	(13.792)	54.059
ViaQuatro	Concessão de transporte de passageiros	75	979.784	833.420	159.857	183.370
ViaRio	Concessão rodoviária	66,66	48.039	65.779	(17.776)	(8.994)
VLT Carioca (a)	Concessão de transporte de passageiros	95,17	532.769	537.110	(11.915)	33.855
<b>No exterior</b>						
MTH (a)	Serviços	100	9.501	10.361	(369)	-
<b>Direito de concessão gerado na aquisição de negócios</b>			490.017	513.261	(23.244)	(25.672)
<b>Total</b>			<b>15.015.566</b>	<b>15.898.843</b>	<b>1.776.153</b>	<b>5.252.927</b>

## Consolidado

Consolidado			Investimentos (provisão para passivo a descoberto)		Resultado de participações societárias	
Controladas em conjunto	Atividade principal	% de participação em 30/09/2023	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	30/09/2022
<b>No Brasil</b>						
Controlar	Serviços	49,57	(397)	(1.115)	(320)	(313)
Renovias	Concessão rodoviária	40	99.162	79.889	53.273	155.811
ViaRio	Concessão rodoviária	66,66	47.648	65.411	(17.776)	(8.994)
<b>No exterior</b>						
Corporación Quiport	Concessão aeroportuária	46,50	575.577	547.703	83.896	77.261
IAF	Holding	46,50	13.396	12.842	1.062	451
Quiama	Holding	50	18.015	17.960	14.795	10.914
<b>Direito de concessão gerado na aquisição de negócios</b>			104.502	112.076	(4.521)	(13.138)
<b>Total</b>			<b>857.903</b>	<b>834.766</b>	<b>130.409</b>	<b>221.992</b>

- (a) Investimentos oriundos das incorporações da CIIS, Infra SP e reestruturações da CPC; e  
 (b) Classificado como mantido para venda.

## Notas Explicativas



## 12.2. Movimentação dos investimentos, líquido do passivo a descoberto

	Controladora		Consolidado	
	2023	2022	2023	2022
<b>Saldos em 1º de janeiro</b>	<b>15.898.843</b>	<b>13.822.736</b>	<b>834.766</b>	<b>848.100</b>
Resultado de equivalência patrimonial	1.776.153	5.252.927	130.409	221.992
Transação com sócios e Aquisição de participação	7.574	(51.313)	(11)	-
Aumento/(redução) de capital	761.690	(9.306)	1.050	-
Dividendos e juros sobre o capital próprio	(3.379.642)	(1.402.216)	(82.949)	(103.333)
Ajuste de avaliação patrimonial	(52.633)	(63.822)	(25.374)	(16.276)
Outras movimentações	3.581	(175.830)	12	-
<b>Saldos em 30 de setembro</b>	<b>15.015.566</b>	<b>17.373.176</b>	<b>857.903</b>	<b>950.483</b>

## Notas Explicativas



## 12.3. Informações financeiras resumidas das controladas

Controladas	30/09/2023			31/12/2022			30/09/2023		30/09/2022	
	Ativo circulante e não circulante	Passivo circulante e não circulante	Patrimônio líquido (passivo a descoberto)	Ativo circulante e não circulante	Passivo circulante e não circulante	Patrimônio líquido (passivo a descoberto)	Total das receitas brutas do período	Lucro (prejuízo) líquido do período	Total das receitas brutas do período	Lucro (prejuízo) líquido do período
<b>No Brasil</b>										
ATP	2.046	23.815	(21.769)	3.526	21.025	(17.499)	2.454	(4.270)	2.336	(3.799)
AutoBAn	8.330.507	7.240.762	1.089.745	8.189.826	4.669.194	3.520.632	2.496.078	829.757	7.409.358	4.169.344
Barcas	408.499	483.555	(75.056)	206.202	689.771	(483.569)	657.169	378.419	68.837	(151.500)
BH Airport	3.114.469	3.248.304	(133.835)	3.059.780	3.103.691	(43.911)	317.502	(89.924)	323.752	(88.321)
Bloco Sul	3.337.552	2.567.396	770.156	3.146.054	2.306.406	839.648	510.781	(69.632)	253.602	(93.618)
Bloco Central	1.091.752	911.479	180.273	1.046.782	832.954	213.828	244.226	(33.650)	144.781	(37.154)
Four Trilhos	73.261	31.819	41.442	36.956	21.360	15.596	41.017	35.845	-	-
CIIS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(16.363)
CPA	100.157	4.072	96.085	71.435	3.824	67.611	-	30.382	-	20.478
CPC	3.094.082	107.754	2.986.328	2.476.865	154.007	2.322.858	19.216	185.432	9.882	(27.614)
Five Trilhos	50.815	22.334	28.481	38.728	16.236	22.492	23.675	19.962	35.088	30.339
Infra SP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.792.243
Inovap 5	941	290	651	917	107	810	-	(159)	-	73
Lam Vias	360	(2)	362	430	7	423	-	(61)	-	67
Linha 15	2.304	3	2.301	2.275	1	2.274	-	27	-	(39)
Metró Bahia	5.445.617	3.927.807	1.517.810	5.810.006	3.913.631	1.896.375	797.080	78.213	687.031	93.697
MSVia	968.927	796.445	172.482	1.177.459	841.143	336.316	192.781	(216.895)	158.374	(206.093)
ND	63.805	46.187	17.618	78.115	62.903	15.212	-	2.406	102.436	20.938
ON Trilhos	6.284	2.626	3.658	5.656	2.523	3.133	5.267	3.657	3.495	2.930
Pampulha	104.768	46.469	58.299	71.002	15.560	55.442	24.856	2.857	13.459	1.245
PRN	3.905	2.029	1.876	4.170	1.853	2.317	-	(441)	-	(305)
Quicko (a)	-	-	-	-	-	-	-	-	82	(7.945)
RDN	13.299	380.309	(367.010)	19.006	354.590	(335.584)	-	(39.426)	-	(8.213)
RioSP	3.968.344	1.321.047	2.647.297	3.707.357	1.364.468	2.342.889	1.328.176	304.178	773.043	280.440
RodoAnel Oeste	2.032.195	682.849	1.349.346	2.063.511	741.350	1.322.161	324.238	40.569	280.065	20.289
RS Holding	1.491.296	637.074	854.222	1.368.234	576.902	791.332	-	62.890	-	67.236
Samm	-	-	-	-	-	-	67.029	(1.525)	76.668	5.551
SIP	714	396	318	1.402	1.114	288	-	(314)	-	(307)
SPAC	401	68.257	(67.856)	590	22.395	(21.805)	-	(46.051)	-	(45.128)
SPCP	283.209	2.602	280.607	401.980	56	401.924	-	(121.317)	-	(1.101)
SPVias	1.742.785	1.390.181	352.604	1.653.474	1.401.796	251.678	801.583	127.312	636.014	76.895
ViaCosteira	1.140.721	82.003	1.058.718	1.053.034	41.841	1.011.192	291.197	69.190	221.020	70.603
ViaLagos	308.364	237.826	70.538	285.162	258.783	26.379	159.113	54.223	129.581	33.451
ViaMobilidade - Linhas 5 e 17	1.020.334	788.600	231.734	951.120	772.426	178.694	434.402	52.976	355.710	55.864
ViaMobilidade - Linhas 8 e 9	4.875.656	4.202.411	673.245	3.046.743	2.940.401	106.342	1.228.284	(180.988)	685.371	66.067
ViaOeste	421.429	213.747	207.682	867.375	646.059	221.316	951.709	(13.789)	1.106.492	128.810
ViaQuatro	3.165.362	1.858.605	1.306.757	3.240.637	2.129.123	1.111.521	632.176	213.227	766.898	244.493
ViaSul	1.834.456	422.619	1.411.837	1.621.164	330.500	1.290.664	726.136	121.173	657.569	121.051
VLT Carioca	2.567.436	2.007.648	559.788	2.428.403	1.855.951	572.452	466.553	(12.664)	305.633	27.318
<b>No Exterior</b>										
Aeris Holding Costa Rica	1.126.554	1.235.798	(109.244)	986.238	1.302.950	(316.712)	484.009	195.736	257.826	(86.500)
Aeropuertos	-	63.454	(63.454)	-	152.340	(152.340)	-	83.188	-	(36.763)
CAI	166.857	11.148	155.709	112.957	16.833	96.124	-	63.324	-	43.697
CAP	411.239	244.365	166.874	422.724	314.967	107.757	238.920	63.324	213.035	43.697
CARE	5	6.113	(6.108)	5	6.369	(6.364)	-	-	-	-
CCR Costa Rica	20.031	72.785	(52.754)	20.871	174.742	(153.871)	-	95.421	-	(42.169)
CCR Costa Rica Concesiones y Participaciones	26.251	72.785	(46.534)	28.902	174.742	(145.840)	-	93.934	-	(43.694)
CCR España Concesiones	500.249	72.800	427.449	388.763	175.484	213.279	-	223.052	-	(69.653)
CCR España Emprendimientos	821.264	63	821.201	757.156	887	756.269	-	94.472	-	423.219
CCR USA	18.804	3.355	15.449	119.243	98.653	20.590	-	(4.188)	-	353.176
Desarrollos	-	78.234	(78.234)	-	187.825	(187.825)	-	102.566	-	(45.326)
Green Airports	251.893	1.218	250.675	251.725	1.267	250.458	-	10.302	-	10.500
IBSA	498.181	500.613	(2.432)	497.538	500.069	(2.531)	-	(3)	-	(3)
IBSA Finance	497.296	497.835	(539)	496.616	497.178	(562)	-	-	-	-
Icaros	77	-	77	15	-	15	-	(13)	-	6
Quiport Holdings	588.113	28	588.085	561.292	54	561.238	-	83.453	-	76.061
MTH	9.708	207	9.501	10.561	200	10.361	965	(369)	1.079	(209)
SJO Holding	310.150	67.782	242.368	323.876	167.979	155.897	-	93.246	-	(44.398)
TAS (b)	-	-	-	-	-	-	-	-	339.149	(11.444)
Terminal	40.061	3.883	36.178	41.742	9.320	32.422	-	5.089	-	(2.249)
<b>Subtotal</b>	<b>56.352.785</b>	<b>36.691.784</b>	<b>19.661.001</b>	<b>53.155.600</b>	<b>33.875.810</b>	<b>19.279.796</b>	<b>13.466.592</b>	<b>2.984.123</b>	<b>16.017.666</b>	<b>9.209.870</b>
<b>Controladora</b>	<b>19.659.952</b>	<b>6.982.888</b>	<b>12.677.064</b>	<b>21.222.637</b>	<b>9.758.074</b>	<b>11.464.563</b>	<b>115.625</b>	<b>1.151.075</b>	<b>116.274</b>	<b>4.350.195</b>
<b>Ativos e passivos disponíveis para venda</b>	<b>280.530</b>	<b>206.785</b>	<b>73.745</b>	<b>281.624</b>	<b>206.356</b>	<b>75.268</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Eliminações</b>	<b>(23.381.095)</b>	<b>(4.129.147)</b>	<b>(19.251.948)</b>	<b>(24.112.561)</b>	<b>(5.115.690)</b>	<b>(18.996.871)</b>	<b>(145.846)</b>	<b>(2.996.524)</b>	<b>(135.169)</b>	<b>(9.192.254)</b>
<b>Consolidado</b>	<b>52.912.172</b>	<b>39.752.310</b>	<b>13.159.862</b>	<b>50.547.300</b>	<b>38.724.550</b>	<b>11.822.750</b>	<b>13.436.371</b>	<b>1.138.674</b>	<b>15.998.771</b>	<b>4.367.811</b>

- (a) Investimento alienado em 11 de abril de 2022; e  
(b) Investimento alienado em 25 de julho de 2022.

## Notas Explicativas



## 12.4. Informações financeiras resumidas dos empreendimentos controlados em conjunto

Os valores apresentados a seguir não consideram o percentual de participação da CCR, ou seja, referem-se a 100% das informações financeiras dos empreendimentos controlados em conjunto.

	30/09/2023						
Balanco patrimonial resumido	Corporación Quiport	Quiama	Quiama Ecuador	IAF	ViaRio	Renovias	Controlar
<b>Ativo circulante</b>	<b>549.880</b>	<b>50.314</b>	<b>23.988</b>	<b>30.961</b>	<b>165.246</b>	<b>191.262</b>	<b>227</b>
Caixa e equivalentes de caixa	456.195	18.386	3.850	19.731	31.531	1.480	196
Outros ativos	93.685	31.928	20.138	11.230	133.715	189.782	31
<b>Ativo não circulante</b>	<b>3.643.227</b>	<b>1.294</b>	<b>-</b>	<b>1.921.959</b>	<b>894.441</b>	<b>217.290</b>	<b>210</b>
<b>Total Ativo</b>	<b>4.193.107</b>	<b>51.608</b>	<b>23.988</b>	<b>1.952.920</b>	<b>1.059.687</b>	<b>408.552</b>	<b>437</b>
<b>Passivo circulante</b>	<b>230.722</b>	<b>15.568</b>	<b>11.852</b>	<b>81.663</b>	<b>52.018</b>	<b>104.707</b>	<b>36</b>
Passivos financeiros (a)	-	-	-	80.365	13.409	-	-
Outros passivos	230.722	15.568	11.852	1.298	38.609	104.707	36
<b>Passivo não circulante</b>	<b>2.723.652</b>	<b>-</b>	<b>10.842</b>	<b>1.842.470</b>	<b>934.924</b>	<b>55.922</b>	<b>1.197</b>
Passivos financeiros (a)	-	-	-	1.842.470	594.174	-	-
Outros passivos	2.723.652	-	10.842	-	340.750	55.922	1.197
<b>Patrimônio líquido</b>	<b>1.238.733</b>	<b>36.040</b>	<b>1.294</b>	<b>28.787</b>	<b>72.745</b>	<b>247.923</b>	<b>(796)</b>
<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>	<b>4.193.107</b>	<b>51.608</b>	<b>23.988</b>	<b>1.952.920</b>	<b>1.059.687</b>	<b>408.552</b>	<b>437</b>

	31/12/2022						
Balanco patrimonial resumido	Corporación Quiport	Quiama	Quiama Ecuador	IAF	ViaRio	Renovias	Controlar
<b>Ativo circulante</b>	<b>485.263</b>	<b>35.116</b>	<b>23.802</b>	<b>113.482</b>	<b>86.650</b>	<b>98.920</b>	<b>203</b>
Caixa e equivalentes de caixa	239.012	17.506	4.840	14.510	72.993	58.735	185
Outros ativos	246.251	17.610	18.962	98.972	13.657	40.185	18
<b>Ativo não circulante</b>	<b>3.822.466</b>	<b>1.168</b>	<b>-</b>	<b>2.096.116</b>	<b>885.873</b>	<b>295.385</b>	<b>83</b>
<b>Total Ativo</b>	<b>4.307.729</b>	<b>36.284</b>	<b>23.802</b>	<b>2.209.598</b>	<b>972.523</b>	<b>394.305</b>	<b>286</b>
<b>Passivo circulante</b>	<b>256.888</b>	<b>372</b>	<b>12.598</b>	<b>189.718</b>	<b>131.410</b>	<b>98.118</b>	<b>-</b>
Passivos financeiros (a)	-	-	-	104.068	103.173	-	-
Outros passivos	256.888	372	12.598	85.650	28.237	98.118	-
<b>Passivo não circulante</b>	<b>2.871.559</b>	<b>-</b>	<b>10.016</b>	<b>1.992.261</b>	<b>741.601</b>	<b>96.457</b>	<b>2.578</b>
Passivos financeiros (a)	-	-	-	1.992.258	431.193	-	-
Outros passivos	2.871.559	-	10.016	3	310.408	96.457	2.578
<b>Patrimônio líquido</b>	<b>1.179.282</b>	<b>35.912</b>	<b>1.188</b>	<b>27.619</b>	<b>99.512</b>	<b>199.730</b>	<b>(2.292)</b>
<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>	<b>4.307.729</b>	<b>36.284</b>	<b>23.802</b>	<b>2.209.598</b>	<b>972.523</b>	<b>394.305</b>	<b>286</b>

## (a) Saldo de empréstimos e debêntures.

	30/09/2023						
Demonstração do resultado resumida	Corporación Quiport	Quiama	Quiama Ecuador	IAF	ViaRio	Renovias	Controlar
Receitas	726.858	31.890	58.986	-	137.301	487.780	-
Depreciação e amortização	(127.301)	-	-	-	(25.359)	(119.450)	-
Receitas financeiras	13.972	110	-	181.133	14.000	6.507	16
Despesas financeiras	(186.649)	(8)	(16)	(176.968)	(115.631)	(451)	-
<b>Resultado de operações antes dos impostos</b>	<b>180.067</b>	<b>29.590</b>	<b>150</b>	<b>3.185</b>	<b>(40.506)</b>	<b>200.430</b>	<b>(649)</b>
IR e CS	-	-	-	(902)	13.685	(67.238)	(2)
<b>Resultado de operações</b>	<b>180.067</b>	<b>29.590</b>	<b>150</b>	<b>2.283</b>	<b>(26.821)</b>	<b>133.192</b>	<b>(651)</b>
Outros resultados abrangentes	(45.363)	(1.438)	(44)	(1.092)	-	-	-
<b>Resultado abrangente do período</b>	<b>134.704</b>	<b>28.152</b>	<b>106</b>	<b>1.191</b>	<b>(26.821)</b>	<b>133.192</b>	<b>(651)</b>

	30/09/2022						
Demonstração do resultado resumida	Corporación Quiport	Quiama	Quiama Ecuador	IAF	ViaRio	Renovias	Controlar
Receitas	591.976	23.860	54.162	-	127.406	782.325	-
Depreciação e amortização	(91.374)	-	-	-	(24.484)	(69.817)	-
Receitas financeiras	9.288	-	-	186.159	4.615	15.855	22
Despesas financeiras	(169.477)	(6)	(36)	(184.288)	(89.431)	(225)	-
<b>Resultado de operações antes dos impostos</b>	<b>164.860</b>	<b>21.828</b>	<b>152</b>	<b>1.256</b>	<b>(20.485)</b>	<b>587.740</b>	<b>(692)</b>
IR e CS	-	-	-	(286)	6.993	(198.212)	56
<b>Resultado de operações</b>	<b>164.860</b>	<b>21.828</b>	<b>152</b>	<b>970</b>	<b>(13.492)</b>	<b>389.528</b>	<b>(636)</b>
Outros resultados abrangentes	(28.789)	568	22	(761)	-	-	-
<b>Resultado abrangente do período</b>	<b>136.071</b>	<b>22.396</b>	<b>174</b>	<b>209</b>	<b>(13.492)</b>	<b>389.528</b>	<b>(636)</b>

## Notas Explicativas



### 12.5. Outras informações relevantes

A Companhia e suas investidas são partes em processos judiciais e administrativos relacionados a questões regulatórias de concessão, cujas movimentações relevantes, ocorridas desde 31 de dezembro de 2022, estão descritas a seguir e devem ser lidas como uma sequência da redação completa, divulgada nas Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2022, respeitando, substancialmente, os mesmos títulos de cada processo:

#### 12.5.1. RDN

##### a. Ação Popular n.º 5056317-95.2021.4.04.7000

Em 24 de abril de 2023, foi realizada audiência, que restou infrutífera, pois os autores se manifestaram pelo prosseguimento do processo judicial.

Em 2 de junho de 2023, a União peticionou para reiterar o seu pedido de migração para o polo ativo da ação, na condição de assistente simples do Estado do Paraná, a fim de colaborar com os interesses tutelados, tendo em vista a possibilidade da solução a ser adotada no feito repercutir na esfera do patrimônio imobiliário rodoviário da União.

Em 25 de julho de 2023, as partes foram intimadas acerca de eventual coisa julgada em relação à Ação Civil Pública 5005558-18.2012.4.04.7009 (degrau tarifário).

Em 23 de agosto de 2023, a ANTT, DNIT, DER/PR, Estado do Paraná, Agepar e a RDN esclareceram inexistir interesse processual e pugnaram pela extinção do feito. Os Autores reiteraram sua discordância quanto ao acordo. A União opôs embargos de declaração alegando que o pedido de migração para o polo ativo não foi analisado.

Em 21 de setembro de 2023, as partes foram instadas a responder os embargos de declaração opostos pela União. A RDN apresentou resposta aos embargos de declaração em 9 de outubro de 2023. Aguarda-se decisão dos embargos de declaração.

##### b. Redução de tarifa – receita maior (Processo n.º 5016502-67.2016.4.04.7000)

A controvérsia objeto desta ação foi incluída no acordo celebrado no âmbito do processo de mediação SEI n.º 0010575-42.2021.4.04.8000 (mediação), que teve curso perante o Núcleo de Conciliação do TRF da 4ª Região. Tal acordo foi homologado judicialmente no dia 7 de dezembro de 2022.

O processo foi arquivado em 19 de abril de 2023.

##### c. Anulação de aditivos ao contrato de concessão (2000 e 2002)

A controvérsia objeto desta ação foi incluída no acordo celebrado no âmbito do processo de mediação SEI n.º 0010575-42.2021.4.04.8000 (mediação), que teve curso perante o Núcleo de Conciliação do TRF da 4ª Região. Tal acordo foi homologado judicialmente no dia 7 de dezembro de 2022.

Em 17 de maio de 2023, foi certificado o trânsito em julgado da ação.

##### d. Procedimentos administrativos e ações judiciais sobre pavimento

A controvérsia objeto das ações (0001980-26.2005.4.01.3400, antigo n.º 2005.34.00.001966-1) ajuizada para declarar a nulidade da Portaria n.º 732/2004-DER/PR a qual indevidamente instaurou processo administrativo para o fim de decretar a caducidade do contrato de concessão, e a outra (0004594-04.2005.4.01.3400, antigo n.º 2005.34.00.004587-6) ajuizada para declarar a inexistência das infrações invocadas pela Portaria, alegando

## Notas Explicativas



a duplicidade de procedimentos e penalidades decorrentes dos mesmos fatos, além de vícios formais na constituição da comissão julgadora do procedimento, foram incluídas no acordo celebrado no âmbito do processo de mediação SEI n.º 0010575-42.2021.4.04.8000 (mediação), que teve curso perante o Núcleo de Conciliação do TRF da 4ª Região. Tal acordo foi homologado judicialmente no dia 7 de dezembro de 2022.

Em relação à ação n.º 0001980-26.2005.4.01.3400, atualmente, aguarda-se a resolução da demanda no que diz respeito apenas aos honorários advocatícios de sucumbência.

Em relação à ação n.º 0004594-04.2005.4.01.3400, em 30 de março de 2023, foi juntado pela Divisão de Conciliações da Justiça Federal do Paraná o acordo celebrado entre as partes. Em 12 de abril de 2023, foi apresentada petição pelo DNIT e ANTT informando que não se opõem ao Termo de Acordo firmado entre as partes e requerendo que seja reconhecida sua ilegitimidade passiva na demanda.

Em 8 de maio de 2023, foi juntada petição pela RDN ratificando os termos do acordo e requerendo a extinção do processo. Em 20 de setembro de 2023, foi proferida sentença extinguindo o processo em razão do acordo.

### **e. Lei n.º 13.103/2015 (suspensão de cobrança da tarifa sobre o eixo suspenso)**

A controvérsia objeto desta ação foi incluída no acordo celebrado no âmbito do processo de mediação SEI n.º 0010575-42.2021.4.04.8000 (mediação), que teve curso perante o Núcleo de Conciliação do TRF da 4ª Região. Tal acordo foi homologado judicialmente no dia 7 de dezembro de 2022.

Em 24 de abril de 2023, foi certificado o trânsito em julgado da ação.

### **f. Prorrogação/Extensão do Contrato de Concessão e Convênio de Delegação**

A controvérsia objeto desta ação foi incluída no acordo celebrado no âmbito do processo de mediação SEI n.º 0010575-42.2021.4.04.8000 (mediação), que teve curso perante o Núcleo de Conciliação do TRF da 4ª Região. Tal acordo foi homologado judicialmente no dia 7 de dezembro de 2022.

Em 17 de maio de 2023, foi certificado o trânsito em julgado da ação.

### **g. Ação Civil Pública n.º 5079396-06.2021.4.04.7000 (Canalização)**

A controvérsia objeto desta ação foi incluída no acordo celebrado no âmbito do processo de mediação SEI n.º 0010575-42.2021.4.04.8000 (mediação), que teve curso perante o Núcleo de Conciliação do TRF da 4ª Região. Tal acordo foi homologado judicialmente no dia 7 de dezembro de 2022.

Em 18 de abril de 2023, o processo transitou em julgado.

### **h. Ação n.º 5077425-83.2021.4.04.7000 (Interpelação Judicial)**

A controvérsia objeto desta ação foi incluída no acordo celebrado no âmbito do processo de mediação SEI n.º 0010575-42.2021.4.04.8000 (mediação), que teve curso perante o Núcleo de Conciliação do TRF da 4ª Região. Tal acordo foi homologado judicialmente no dia 7 de dezembro de 2022. Processo extinto e arquivado.

### **i. Ação de Consignação em pagamento n.º 5080104-56.2021.4.04.7000 (Bens reversíveis)**

A controvérsia objeto desta ação foi incluída no acordo celebrado no âmbito do processo de mediação SEI n.º 0010575-42.2021.4.04.8000 (mediação), que teve curso perante o Núcleo de Conciliação do TRF da 4ª Região. Tal acordo foi homologado judicialmente no dia 7 de dezembro de 2022.

Em 18 de abril de 2023, o processo transitou em julgado.

## Notas Explicativas



### j. Ação Civil Pública n.º 5013134-47.2021.4.04.7009 (duplicação dos trechos entre Apucarana – Caetano e Contorno Leste de Apucarana)

A controvérsia objeto desta ação foi incluída no acordo celebrado no âmbito do processo de mediação SEI n.º 0010575-42.2021.4.04.8000 (mediação), que teve curso perante o Núcleo de Conciliação do TRF da 4ª Região. Tal acordo foi homologado judicialmente no dia 7 de dezembro de 2022.

Em 3 de julho de 2023, o processo transitou em julgado.

### k. Ação Ordinária n.º 5061296-37.2020.4.04.7000 – reajuste da tarifa de pedágio, contratualmente prevista, para o ano de 2020

Em 3 de julho de 2023, o processo transitou em julgado.

#### 12.5.2. AutoBAn

##### a. Reajuste tarifário de 2014

Em 4 de abril de 2023, foi certificado o trânsito em julgado do acórdão que determinou a extinção da ação.

##### b. Inquérito Civil n.º 4.0699.0000364/2021-5

Em 18 de janeiro de 2023, a ARTESP apresentou as informações solicitadas e no momento aguarda-se nova manifestação do CAEX/MP-SP.

#### 12.5.3. Barcas

##### a. Ação de rescisão de contrato de concessão (com pedido de concessão de tutela de urgência), processo n.º 0431063-14.2016.8.19.0001

Em 2 de fevereiro de 2023, a Barcas e o Estado do Rio de Janeiro celebraram acordo para encerrar diversos litígios entre si e para disciplinar a transição da concessão de transporte aquaviário no Estado do Rio de Janeiro até a realização de nova licitação. Esse acordo foi homologado pelo Juízo em 2 de março de 2023, com a consequente extinção do processo, com resolução do mérito. O Ministério Público interpôs recurso de apelação contra a sentença homologatória do acordo. Aguarda-se o julgamento do recurso de apelação.

##### b. Ação Civil Pública n.º 0000838-96.2004.8.19.0001 (antigo n.º 2004.001.000961-5)

Em razão do acordo citado no item anterior, a Barcas e o Estado de Rio de Janeiro apresentaram petição com pedido de desistência dos recursos especiais interpostos.

##### c. Ação Popular n.º 0120322-27.2012.8.19.0001

Com o fim da concessão, o pedido de declaração de caducidade perdeu seu objeto. Já o pedido de declaração de nulidade de reajuste pretendida pode gerar efeitos adversos nos negócios da Barcas, na condição econômico-financeira e nos seus resultados operacionais. O processo continua suspenso até a resolução da Ação Civil Pública citada no item “b”.

## Notas Explicativas



### 12.5.4. MSVia

#### a. Revisão contratual extraordinária

Em 8 de fevereiro de 2023, a MSVia informou sobre o andamento da arbitragem e requereu nova suspensão do feito até o término do procedimento arbitral, o que foi deferido em 29 de maio de 2023. Em 30 de maio de 2023, a ANTT foi intimada da decisão de suspensão do feito.

Após novo pedido conjunto, foi determinada a suspensão da arbitragem até 5 de fevereiro de 2024.

#### b. Relicitação

Em 10 de março de 2023, foi celebrado o 3º Termo Aditivo ao contrato de concessão, entre a MSVia e o Poder Concedente, com objetivo de prorrogar a vigência da concessão, passando o término do contrato para até 12 de março de 2025.

Continuam em andamento junto aos órgãos administrativos competentes discussões para eventual solução consensual construída a partir da instituição de Grupo de Trabalho pelo Ministério dos Transportes em 28 de abril de 2023.

#### c. Redução Tarifária e Arbitragem

Em 29 de setembro de 2023, foi apresentada manifestação conjunta pelas partes, requerendo a suspensão do procedimento arbitral pelo prazo de 120 dias. Na sequência, o Tribunal Arbitral suspendeu o procedimento arbitral até 5 de fevereiro de 2024.

### 12.5.5. ND

#### a. Fórmula paramétrica

Na sessão de julgamento realizada em 15 de fevereiro de 2023, a 7ª Turma Especializada do Tribunal Regional Federal da 2ª Região deu provimento às apelações da ND e da ANTT, para julgar improcedente a ação proposta pelo Ministério Público.

Em 26 de abril de 2023, transcorreu o prazo para interposição de recurso pelo Ministério Público.

Em 2 de maio de 2023, o acórdão transitou em julgado e os autos foram arquivados.

#### b. Reequilíbrio – Remuneração de Projetos Executivos

Em 13 de junho 2023, a ND apresentou manifestação informando que estão sendo realizadas tratativas entre as partes para celebração de acordo extrajudicialmente.

### 12.5.6. Controlar

#### a. Ação Civil Pública de Improbidade Administrativa n.º 0044586-80.2011.8.26.0053

Em face da decisão de 2 de dezembro de 2022, a CCR e outros réus apresentaram embargos de declaração, questionando a ausência da aplicação das alterações da Lei de Improbidade Administrativa, sendo aqueles rejeitados por decisão proferida em 15 de março de 2023.

## Notas Explicativas



Em 12 de abril de 2023, a CCR, a Controlar e outros réus apresentaram Agravo de Instrumento contra a referida decisão, levando ao Tribunal de Justiça, principalmente, a discussão sobre a imediata aplicabilidade das alterações da lei de Improbidade Administrativa.

No referido Agravo de Instrumento, foi negado o pedido liminar da CCR para suspensão do processo principal, estando aberto o prazo para resposta do Ministério Público. Após a instrução do recurso, as partes foram instadas a se manifestarem sobre a possibilidade de suspensão do processo até o julgamento da ADI 7236. O processo encontra-se concluso para decisão sobre a suspensão para o novo Relator, após a aposentadoria da Relatora original.

Nos autos principais, em primeiro grau, aguarda-se a manifestação do Ministério Público sobre a suspensão do processo, independentemente das decisões a serem proferidas nos Agravos de Instrumento interpostos pelas partes.

### 12.5.7. Renovias

#### a. Reajuste tarifário de 2013

Em 14 de fevereiro de 2023, o perito apresentou novo laudo complementar e a Renovias apresentou manifestação reiterando as conclusões do laudo favoráveis à concessionária e requerendo a abertura de prazo para apresentação de razões finais.

Em 12 de junho de 2023, a Renovias apresentou suas alegações finais.

#### b. Termo Aditivo Modificativo n.º 13/06

Em 17 de março de 2023, as partes apresentaram pedido de suspensão do processo para tratativas. Em 27 de março de 2023, sobreveio despacho deferindo o sobrestamento do processo pelo prazo de 120 dias. O julgamento do recurso de apelação ficará suspenso até o termo final da suspensão do processo.

### 12.5.8. ViaRio

#### a. Processo Administrativo n.º 06/370.645/2011 (Secretaria de Transportes do Rio de Janeiro)

Em 24 de março de 2023, foi proferida decisão encerrando a discussão no âmbito do processo administrativo.

#### b. Reajustes tarifários de 2020, 2021, 2022 e 2023

Em relação ao reajuste tarifário aplicável ao ano de 2020, em 14 de janeiro de 2020, foi distribuída ação judicial (autos n.º 0008676-31.2020.8.19.0001). A tutela antecipada foi concedida em 1ª instância, em 9 de dezembro de 2020. Em face dessa decisão, o Município interpôs agravo de instrumento em 17 de dezembro de 2020 (agravo n.º 0089528-45.2020.8.19.0000), o qual foi desprovido. Aguarda-se o despacho saneador.

Em relação ao reajuste tarifário aplicável ao ano de 2021, em 10 de fevereiro de 2021, foi distribuída ação judicial (autos n.º 0029312-81.2021.8.19.0001). A tutela antecipada não foi concedida em 1ª instância. Em face dessa decisão, a ViaRio interpôs agravo de instrumento em 5 de abril de 2021 (agravo n.º 0021462-76.2021.8.19.0000). Em 26 de outubro de 2022, foi negado provimento ao recurso. Em 18 de novembro de 2022, a ViaRio opôs embargos de declaração, os quais foram rejeitados em 29 de agosto de 2023. Em 5 de setembro de 2023, a concessionária opôs novos embargos de declaração contra o acórdão, os quais ainda estão pendentes de julgamento.

Em relação ao reajuste tarifário aplicável ao ano de 2022, em 15 de março de 2022, foi distribuída ação judicial (autos n.º 0059071-56.2022.8.19.0001). A tutela antecipada não foi concedida em 1ª instância. Em face dessa

## Notas Explicativas



decisão, a ViaRio interpôs agravo de instrumento em 13 de abril de 2022 (agravo n.º 0025997-14.2022.8.19.0000). Aguarda-se o julgamento do agravo de instrumento.

Em relação ao reajuste tarifário aplicável ao ano de 2023, em 15 de março de 2023, foi distribuída ação judicial (autos n.º 0032457-77.2023.8.19.0001).

Em 30 de maio de 2023, foi proferida decisão redesignando a audiência para 29 de junho de 2023.

Em 20 de junho de 2023, o Município do Rio de Janeiro apresentou contestação.

Em 29 de junho de 2023, na audiência, restou determinada a suspensão das ações de reajuste referentes aos anos de 2020, 2021, 2022 e 2023 até o dia 18 de julho de 2023.

Em 18 de julho de 2023, o Município do Rio de Janeiro informou que as partes não chegaram a um acordo. Em 31 de julho de 2023, a ViaRio requereu o prosseguimento do processo, com a apreciação do pedido de tutela antecipada para aplicação imediata do reajuste.

Em 16 de agosto de 2023, foi proferida decisão rejeitando o pedido de tutela antecipada. Em face dessa decisão, a concessionária opôs embargos de declaração em 1º de setembro de 2023, ainda pendentes de apreciação.

Diante do cenário, a ViaRio não aplicou o reajuste tarifário correspondente aos anos 2021, 2022 e 2023, e permanece aplicando, com base em tutela antecipada, a tarifa reajustada em 2020, sem atualização posterior.

### 12.5.9. VLT Carioca

#### a. Procedimento Arbitral CCBC n.º 87/2019/SEC3

Em 1º de março de 2023, as partes informaram a celebração do Contrato de Compra e Venda de Ações, Cessão de Direitos Creditórios e Outras Avenças (“Contrato”) que prevê a extinção deste Procedimento Arbitral após verificadas certas condições suspensivas – que devem se implementar entre 60 e 180 dias. Nesse sentido, o procedimento segue suspenso até o final do prazo para cumprimento das referidas condições suspensivas.

Em 14 de julho de 2023, foram resolvidas todas as condições do “Contrato” e protocolada petição conjunta entre partes com a extinção do Procedimento Arbitral.

Em 18 de julho de 2023, o Tribunal arbitral emitiu a ordem processual extinguindo a arbitragem.

### 12.5.10. ViaLagos

#### a. Ações Populares e Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro – TCE/RJ – 8º e 10º aditivos contratuais

Em 20 de março de 2023, foi determinada a intimação das partes para a apresentação de quesitos. A ViaLagos peticionou nos autos, chamando o feito à ordem, uma vez que a decisão saneadora se tornou sem efeito e ainda pende a citação de dois réus. Concordando com a manifestação da ViaLagos, o juízo determinou o prosseguimento das citações.

Os referidos aditivos são também questionados por meio da Ação Popular n.º 0014659-83.2017.8.19.0011.

Em 31 de março de 2023, foi proferida decisão em que o juízo acolheu o pedido do Ministério Público para indeferir o pedido autoral de suspensão da realização da perícia contábil. Em 10 de outubro de 2023, foi proferida decisão que nomeou perito contábil. Aguarda-se início da perícia.

## Notas Explicativas



Nos autos do TCE-RJ, em 3 de maio de 2023, o Plenário proferiu acórdão nos autos da auditoria governamental, onde acolheu, em parte, as conclusões da instância técnica do Tribunal de Contas, entendendo (i) pela ausência de estudos demonstrando a vantagem da prorrogação da concessão da Via Lagos em detrimento da realização de um novo certame; (ii) pelo desequilíbrio econômico-financeiro da avença em favor da ViaLagos; e (iii) pelo uso de premissas e parâmetros inadequados para a prorrogação contratual realizada. Contudo, o Colegiado do TCE-RJ entendeu que ainda seria necessário ouvir os esclarecimentos da AGETRANSP e do DER-RJ sobre o caso, a fim de proferir uma decisão final de mérito sobre a legalidade da prorrogação do Contrato de Concessão. Dentre as determinações do acórdão, consta o envio de ofício ao Juízo da 2ª Vara Cível de Cabo Frio, em que corre a ação popular em referência.

Em vista disso, a ViaLagos apresentou uma manifestação nos autos da ação popular n.º 0014659-83.2017.8.19.0011, informando o Juízo que o acórdão do TCE-RJ não trata de decisão de mérito final da auditoria e que, inclusive, o próprio Plenário da Corte de Contas reconheceu que seriam necessários esclarecimentos por parte da AGETRANSP e do DER-RJ sobre a questão.

## 12.5.11. Linha 15

## a. Nulidade da licitação da Linha 15 – Prata (Ação Popular n.º 1010888-85.2019.8.26.0053)

Com o final do ciclo citatório e a apresentação das respectivas defesas, em 2 de junho de 2023, foi publicado despacho intimando as partes a se manifestarem sobre as provas que pretendem produzir.

Em 30 de junho de 2023, a CCR apresentou manifestação informando a perda superveniente do objeto da ação em razão de o contrato não ter sido assinado, requerendo, assim, a sua extinção. Aguarda-se decisão.

A Companhia e a Administração das investidas reiteram a sua confiança nos procedimentos legais vigentes, aplicáveis aos contratos de concessão.

## 13. Ativo imobilizado – Consolidado

	Móveis e utensílios	Máquinas e equipamentos	Veículos	Instalações e edificações	Terrenos	Equipamentos operacionais	Embarcações	Fibra óptica	Total	Imobilizações em andamento
<b>Saldo em 1º de janeiro de 2022</b>	<b>41.193</b>	<b>149.334</b>	<b>33.663</b>	<b>26.692</b>	<b>415.713</b>	<b>145.432</b>	<b>7.205</b>	<b>21.195</b>	<b>840.427</b>	<b>138.891</b>
Adições	-	2.214	-	-	1.209	-	-	-	3.423	282.833
Baixas	(76)	(426)	(342)	-	-	(189)	-	-	(1.033)	(5.015)
Transferências	6.306	35.084	11.938	9.333	-	49.994	-	11.304	123.959	(120.180)
Depreciação	(6.849)	(46.549)	(18.562)	(1.658)	-	(43.627)	(1.073)	(1.578)	(119.896)	-
Ajuste de conversão	(671)	(2.180)	(376)	(369)	-	-	(882)	-	(4.478)	-
Outros	(7.636)	(19.697)	(647)	1.377	-	(41.351)	-	(30.921)	(98.875)	(22.279)
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>32.267</b>	<b>117.780</b>	<b>25.674</b>	<b>35.375</b>	<b>416.922</b>	<b>110.259</b>	<b>5.250</b>	<b>-</b>	<b>743.527</b>	<b>274.250</b>
Custo	77.871	485.251	150.181	45.384	416.922	537.177	49.618	-	1.762.404	274.250
Depreciação acumulada	(45.604)	(367.471)	(124.507)	(10.009)	-	(426.918)	(44.368)	-	(1.018.877)	-
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>32.267</b>	<b>117.780</b>	<b>25.674</b>	<b>35.375</b>	<b>416.922</b>	<b>110.259</b>	<b>5.250</b>	<b>-</b>	<b>743.527</b>	<b>274.250</b>
Adições	-	-	-	-	-	-	-	-	-	231.708
Baixas	(203)	(1.417)	(476)	-	-	(403)	-	-	(2.499)	-
Transferências	(4.689)	52.260	48.703	2.444	-	41.069	-	2.964	142.751	(142.751)
Reclassificação entre imobilizado e intangível	-	4.752	-	-	-	-	-	-	4.752	-
Reclassificações para propriedade para investimento (a)	-	-	-	-	(277.361)	-	-	-	(277.361)	-
Provisão para perda (a)	-	-	-	-	(118.869)	-	-	-	(118.869)	-
Reclassificações para mantido para venda	(29)	(410)	64	(18)	-	(12.370)	-	(1.425)	(14.188)	17.007
Depreciação	(4.397)	(32.358)	(15.477)	(1.558)	-	(29.863)	(802)	(1.539)	(85.994)	-
Ajuste de conversão	(16)	(336)	(100)	(75)	-	-	(236)	-	(763)	-
Outros	-	(496)	672	-	-	1.059	-	-	1.235	(1.223)
<b>Saldo em 30 de setembro de 2023</b>	<b>22.933</b>	<b>139.775</b>	<b>59.060</b>	<b>36.168</b>	<b>20.692</b>	<b>109.751</b>	<b>4.212</b>	<b>-</b>	<b>392.591</b>	<b>378.991</b>
Custo	70.264	530.634	188.787	46.854	20.692	550.133	47.218	-	1.454.582	378.991
Depreciação acumulada	(47.331)	(390.859)	(129.727)	(10.686)	-	(440.382)	(43.006)	-	(1.061.991)	-
<b>Saldo em 30 de setembro de 2023</b>	<b>22.933</b>	<b>139.775</b>	<b>59.060</b>	<b>36.168</b>	<b>20.692</b>	<b>109.751</b>	<b>4.212</b>	<b>-</b>	<b>392.591</b>	<b>378.991</b>
<b>Taxa média anual de depreciação %</b>										
Em 30 de setembro de 2023	10	13	24	4	-	12	2	5		

(a) Provisão para perda, com contrapartida no resultado, na rubrica de outras despesas. Tal provisão será mantida até que sejam concluídos os trâmites administrativos de devolução, com a respectiva baixa efetiva do custo da área do terreno do NASP a ser devolvida. Além disso, foi provisionado no passivo o valor de R\$ 2.507, o qual é relativo a custos associados a esta devolução. A parcela remanescente do terreno no valor de R\$ 277.361, que seria destinada até então à construção do NASP, foi considerada

## Notas Explicativas



doravante propriedade mantida para valorização de capital, por prazo indeterminado e foi reclassificada de ativo imobilizado para propriedade para investimento.

Foram acrescidos aos ativos imobilizados, custos de empréstimos no montante de R\$ 9.637 em 30 de setembro de 2023 (R\$ 4.894 no período de nove meses findo em 30 de setembro de 2022). As taxas médias de capitalização nos períodos de nove meses findos em 30 de setembro de 2023 e 2022 foram de 0,70% a.m. e 0,72% a.m., respectivamente (custo dos empréstimos dividido pelo saldo médio de empréstimos, financiamentos, debêntures, notas promissórias e notas comerciais).

## 14. Intangível e infraestrutura em construção – Consolidado

	Exploração da infraestrutura concedida	Sistemas informatizados	Cessão de fibra óptica e conectividade	Transmissão de dados de radiofrequência	Ágio	Sistemas informatizados em andamento	Total	Infraestrutura em construção
<b>Saldo em 1º de janeiro de 2022</b>	<b>18.457.302</b>	<b>68.390</b>	<b>34.924</b>	<b>732</b>	<b>1.475.979</b>	<b>33.182</b>	<b>20.070.509</b>	<b>1.277.316</b>
Adições	676.190	157	7.345	133	-	80.349	764.174	2.618.899
Baixas	(5.230)	(33)	-	-	(110.740)	(1.197)	(117.200)	(319.137)
Transferências	526.719	28.886	-	-	-	(32.747)	522.858	(526.637)
Amortização	(1.232.091)	(30.823)	(8.418)	(671)	(162.947)	-	(1.434.950)	-
Ajuste de conversão	9.945	(645)	-	-	(18.682)	-	(9.382)	(78.382)
Outros	5.187.723	(4.035)	(33.851)	(194)	-	(2.958)	5.146.685	(220.375)
Provisão para perda por impairment (a)	(141.630)	-	-	-	-	-	(141.630)	-
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>23.478.928</b>	<b>61.897</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.183.610</b>	<b>76.629</b>	<b>24.801.064</b>	<b>2.751.684</b>
Custo	37.675.298	375.702	-	-	2.511.623	76.629	40.639.252	2.751.684
Amortização acumulada	(14.196.370)	(313.805)	-	-	(1.328.013)	-	(15.838.189)	-
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>23.478.928</b>	<b>61.897</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.183.610</b>	<b>76.629</b>	<b>24.801.064</b>	<b>2.751.684</b>
Adições	-	-	8.785	-	-	32.810	41.595	3.544.654
Baixas	(22)	-	-	-	-	-	(22)	-
Transferências	1.575.686	40.915	-	-	-	(40.915)	1.575.686	(1.575.686)
Reclassificação entre imobilizado e intangível	-	-	-	-	-	(4.752)	(4.752)	-
Reclassificações para ativos mantidos para venda	-	144	(2.384)	140	-	199	(1.901)	-
Reclassificação do contas a receber dos Poderes Concedentes	16.598	-	-	-	-	-	16.598	3.272
Reclassificação para o contas a receber dos Poderes Concedentes	-	-	-	-	-	-	-	(202.361)
Reequilíbrio contratual - Aeris	193.087	-	-	-	-	-	193.087	-
Amortização	(921.141)	(29.093)	(6.106)	(140)	(100.280)	-	(1.056.760)	-
Ajuste de conversão	(29.178)	(84)	-	-	(6.971)	-	(36.233)	(7.094)
Outros	(6.290)	(245)	(295)	-	-	220	(6.610)	(2.890)
<b>Saldo em 30 de setembro de 2023</b>	<b>24.307.668</b>	<b>73.534</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.076.359</b>	<b>64.191</b>	<b>25.521.752</b>	<b>4.511.579</b>
Custo	39.345.832	414.766	-	-	2.497.563	64.191	42.322.352	4.511.579
Amortização acumulada	(15.038.164)	(341.232)	-	-	(1.421.204)	-	(16.800.600)	-
<b>Saldo em 30 de setembro de 2023</b>	<b>24.307.668</b>	<b>73.534</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.076.359</b>	<b>64.191</b>	<b>25.521.752</b>	<b>4.511.579</b>

Taxa média anual de amortização %

Em 30 de setembro de 2023

(b) 21 (c) (c) (b)

- (a) Provisão para perda de recuperabilidade de ativos intangíveis na controlada ViaOeste;  
 (b) Amortização pela curva de benefício econômico; e  
 (c) Amortização linear conforme prazo dos contratos.

## Infraestrutura em construção

O montante de infraestrutura em construção em 30 de setembro de 2023, refere-se, principalmente, às obras detalhadas a seguir:

## Notas Explicativas



Mobilidade	<b>ViaMobilidade - Linhas 8 e 9</b>	<b>2.236.143</b>
	Contrato Alstom (Aquisições de trens)	1.946.034
	Contrato Siemens (sinalização ferrovias e energia)	163.192
	Revitalização de trens e estações	111.395
	Implantação de oficina para manutenção e revisão de truques dos trens	15.521
	<b>Metrô Bahia</b>	<b>84.898</b>
	Revitalização de trens e estações	84.898
Rodovias	<b>RodoAnel Oeste</b>	<b>107.447</b>
	Implantação das vias marginais Padroeira-Raposo	107.447
	<b>ViaSul</b>	<b>561.660</b>
	Duplicação da BR-386 entre o km 324+100 e o km 340+400	222.315
	Implantação de faixas adicionais e vias marginais	156.605
	Restauração de pavimento da rodovia	90.931
	Implantação de passarelas, dispositivos de segurança e de sinalizações	52.513
	1ª Intervenção em obras de arte especiais	39.296
	<b>ViaCosteira</b>	<b>190.620</b>
	Implantação de marginais, dispositivos de segurança e sinalização, fibra óptica e passarelas	126.057
	Restauração de pavimento ao longo do trecho concedido	25.801
	Obras de restauração em Obras de Arte Especiais	23.743
	Adequação de taludes e dos acessos laterais da rodovia	15.019
	<b>RioSP</b>	<b>480.169</b>
	Etapa inicial das obras da BR-116 na Serra das Araras, região metropolitana de São Paulo e região metropolitana de São José dos Campos	243.882
	Obras de recuperação de terraplenos e adequação de taludes da rodovia	151.747
	Revitalização de pavimento e duplicação da Rodovia BR-101	82.102
	Implantação de passarelas	2.438
	<b>SPVias</b>	<b>115.853</b>
Duplicação da SP-255, SP-258 e SP-270	115.853	
Aeroportos	<b>Bloco Sul</b>	<b>182.543</b>
	Obras contratuais Fase 1A	8.658
	Obras contratuais Fase 1B	173.885
	<b>Bloco Central</b>	<b>67.977</b>
	Obras contratuais Fase 1A	6.869
	Obras contratuais Fase 1B	61.108

Foram acrescidos aos ativos intangíveis, custos de empréstimos no montante de R\$ 141.816 no período de nove meses findo em 30 de setembro de 2023 (R\$ 67.167 no período de nove meses findo em 30 de setembro de 2022). As taxas médias de capitalização (custo dos empréstimos dividido pelo saldo médio de empréstimos, financiamentos, debêntures, notas promissórias e notas comerciais) nos períodos de nove meses findos em 30 de setembro de 2023 e 2022 foram de 0,70% a.m. e 0,72% a.m., respectivamente.

#### Teste por redução ao valor recuperável (*impairment*)

No período findo em 30 de setembro de 2023, foram realizados testes anuais de recuperabilidade de ativos intangíveis das empresas do Grupo CCR, que apresentavam indicadores de possível perda de recuperação, sendo que não se identificou necessidade de complemento ou reversão de provisão para a ViaOeste, tampouco necessidade de constituição de provisão para as demais empresas avaliadas.

O valor recuperável dos ativos intangíveis foi estimado com base no valor presente dos fluxos de caixa futuros esperados (valor em uso) para cada unidade geradora de caixa (UGC), que representa uma avaliação econômica estimada até o final de cada concessão, descontado a valor presente por taxa que reflita as avaliações atuais de mercado e os riscos do negócio.

## Notas Explicativas



Durante a projeção, as premissas-chave consideradas estão relacionadas à estimativa de tráfego/usuários dos projetos de infraestrutura detidos, aos índices que reajustam as tarifas, ao crescimento do Produto Interno Bruto (PIB) e à respectiva elasticidade ao PIB de cada negócio, custos operacionais, inflação, investimento de recuperação e expansão na infraestrutura das concessões, taxas de descontos e direitos de reequilíbrios contratuais.

## 15. Propriedades para investimento – Consolidado

O saldo de propriedades para investimento compreende o terreno adquirido pela investida SPCP (conforme descrito na nota explicativa 1.1.2b), reclassificado de ativo imobilizado para propriedade para investimento em 2023, e mensurado pelo custo, no montante de R\$ 277.361.

Caso fosse adotado o critério de reconhecer esse ativo pelo seu valor justo, o saldo apurado seria R\$ 798.400 (nível 3).

## 16. Empréstimos e financiamentos

Empresa	Instituições financeiras	Taxas contratuais	Taxa efetiva do custo de transação (% a.a.)	Vencimento final	Custos de transação incorridos	Saldos dos custos a apropriar	30/09/2023	31/12/2022	
CCR	Bank of America (a)	USD + 1,66% a.a.	N/I	Agosto de 2023	-	-	-	640.406 (i)	
<b>Subtotal Controladora</b>							-	<b>640.406</b>	
Aeris	Santander	USD + 4,6% a.a.	N/I	Dezembro de 2025	-	-	658.767	697.899 (g)	
BH Airport	BNDES (Subcrédito A e B)	TJLP + 2,31% a.a.	2,3814% (b)	Dezembro de 2035	2.164	1.157	434.581	445.864 (c) (d) (e) (h)	
CAP	Maduro and Curiel's Bank	USD + 4,2% a.a.	N/I	Março de 2032	-	-	199.693	222.559 (e)	
Metrô Bahia	BNDES - FINEM II (Subcrédito A e B)	TJLP + 3,18% a.a.	3,4364% (b)	Outubro de 2042	43.108	23.873	2.605.199	2.619.135 (c) (e) (g)	
Metrô Bahia	BNDES (Subcrédito A)	TJLP + 3,18% a.a.	N/I	Outubro de 2042	-	-	3.213	3.252 (c) (e) (g)	
Metrô Bahia	BNDES - FINEM II (Subcrédito E)	TJLP + 4% a.a.	4,3450% (b)	Outubro de 2042	13.085	8.294	709.016	711.770 (c) (e) (g)	
Metrô Bahia	BNDES (Subcrédito C)	TJLP + 3,4% a.a.	3,4979% (b)	Outubro de 2042	8.871	8.355	442.004	444.412 (c) (e) (g)	
MSVia	BNDES - FINEM I (Subcrédito A e R1)	TJLP + 2% a.a.	2,2338% (b)	Março de 2039	17.013	8.515	586.082	608.834 (c) (e) (g)	
MSVia	Caixa Econômica Federal	TJLP + 2% a.a.	2,1918% (b)	Março de 2039	2.598	1.340	111.735	116.088 (c) (e) (g)	
MSVia	Caixa Econômica Federal	TJLP + 2% a.a.	2,4844% (b)	Março de 2039	2.671	1.388	45.709	47.446 (c) (e) (g)	
Pampulha	Itaú	CDI + 2,2% a.a.	2,9773% (b)	Julho de 2024	188	66	12.759	11.357 (g)	
ViaLagos	JPMorgan Chase (a)	USD + 5,88% a.a.	N/I	Junho de 2025	-	-	76.386	- (i)	
ViaSul	BNDES (Subcrédito A - 1º desembolso)	IPCA + 4,598216% a.a.	5,1913% (b)	Dezembro de 2043	4.501	4.155	73.991	71.330 (c) (e) (g)	
ViaSul	BNDES (Subcrédito B - 1º desembolso)	IPCA + 4,598216% a.a.	5,3949% (b)	Dezembro de 2043	4.902	4.592	96.406	92.338 (c) (e) (g)	
ViaSul	BNDES (Subcrédito B - 2º desembolso)	IPCA + 4,598216% a.a.	5,9391% (b)	Dezembro de 2043	5.336	5.139	46.519	- (c) (e) (g)	
VLT Carioca	BNDES - FINEM I (Subcrédito A e C)	TJLP + 3,44% a.a.	3,8659% (b)	Novembro de 2035	18.490	7.631	841.506	860.897 (c) (d) (e) (f)	
VLT Carioca	BNDES - FINEM I (Subcrédito B)	6,14% a.a.	N/I	Novembro de 2035	-	-	35.710	37.178 (c) (d) (e) (f)	
<b>Total</b>							<b>74.505</b>	<b>6.979.276</b>	<b>7.630.765</b>

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022
<b>Circulante</b>	-	<b>640.406</b>	<b>251.137</b>	<b>877.927</b>
Empréstimos e financiamentos	-	658.163	258.876	902.291
Valor justo	-	(17.757)	(893)	(17.757)
Custos de transação	-	-	(6.846)	(6.607)
<b>Não circulante</b>	-	-	<b>6.728.139</b>	<b>6.752.838</b>
Empréstimos e financiamentos	-	-	6.795.369	6.820.630
Valor justo	-	-	429	-
Custos de transação	-	-	(67.659)	(67.792)
<b>Total</b>	-	<b>640.406</b>	<b>6.979.276</b>	<b>7.630.765</b>

N/I – Custo de transação não identificado em função da impraticabilidade ou imaterialidade.

- (a) A operação está sendo mensurada ao valor justo por meio do resultado (*fair value option*). Para maiores detalhes, vide nota explicativa n.º 23;
- (b) O custo efetivo destas transações refere-se aos custos incorridos na emissão dos títulos e não considera taxas pós-fixadas, uma vez que a liquidação dos juros e principal dar-se-á no final da operação e na data de cada transação não são conhecidas as futuras taxas aplicáveis. Estas taxas somente serão conhecidas com a fluência do prazo de cada transação. Quando uma operação possui mais de uma série/tranche, está apresentada à taxa média ponderada;

## Notas Explicativas



## Garantias:

- (c) Cessão de contas bancárias, indenizações e recebíveis;
- (d) Aval/fiança corporativa da CCR na proporção de sua participação acionária direta/indireta;
- (e) Garantia real;
- (f) Suporte de capital da CCR (Equity Support Agreement – ESA) e dos demais acionistas na proporção de sua participação acionária direta/indireta até o *completion*;
- (g) 100% aval/fiança corporativa da CCR;
- (h) Aval/fiança corporativa do outro sócio da concessionária, na proporção de sua participação acionária direta/indireta; e
- (i) Não existem garantias.

	30/09/2023
	Consolidado
<b>Cronograma de desembolsos (não circulante)</b>	
2024	69.752
2025	956.885
2026	248.599
2027	268.730
2028 em diante	5.251.403
Valor justo	429
(-) Custo de transação	(67.659)
<b>Total</b>	<b>6.728.139</b>

A Companhia e suas investidas possuem contratos financeiros, como empréstimos e financiamentos, entre outros, com cláusulas de *cross default* e/ou *cross acceleration*, que estabelecem vencimento antecipado, caso deixe de pagar valores devidos em outros contratos por ela firmados ou caso ocorra o vencimento antecipado dos referidos contratos. Os indicadores são constantemente monitorados a fim de evitar a execução de tais cláusulas. Não há quebra de *covenants* relacionados aos empréstimos e financiamentos.

## Notas Explicativas



## 17. Debêntures, notas promissórias e notas comerciais

Empresa	Série	Taxas contratuais	Taxa efetiva do custo de transação (% a.a.)	Vencimento final	Custos de transação incorridos	Saldos dos custos a apropriar	30/09/2023	31/12/2022
CCR	11 <sup>a</sup> Emissão - Série 3	CDI + 1,50% a.a.	1,5812% (a)	Novembro de 2024	1.910	224	411.425	396.640 (d)
CCR	11 <sup>a</sup> Emissão - Série 4	IPCA + 6% a.a.	(b)	Novembro de 2024	866	-	247.682	233.431 (d)
CCR (*)	12 <sup>a</sup> Emissão - Série única	CDI + 1,80% a.a.	1,9702% (a)	Dezembro de 2025	6.388	-	-	802.017 (j)
CCR	14 <sup>a</sup> Emissão - Série 1	CDI + 2,20% a.a.	4,6700% (a)	Dezembro de 2026	3.580	1.835	499.632	480.951 (d)
CCR	14 <sup>a</sup> Emissão - Série 2	IPCA + 4,25% a.a.	(b)	Dezembro de 2028	10.167	-	572.095	531.193 (d)
CCR	15 <sup>a</sup> Emissão - Série 1	IPCA + 4,88% a.a.	(b)	Novembro de 2033	18.180	-	569.503	522.501 (d)
CCR	16 <sup>a</sup> Emissão - Série 1	CDI + 1,70% a.a.	1,7658% (a)	Janeiro de 2029	6.279	4.849	1.725.574	1.790.638 (d)
CCR	16 <sup>a</sup> Emissão - Série 2	IPCA + 6,4370% a.a.	6,9460% (a)	Janeiro de 2036	33.785	30.779	830.986	812.008 (d)
CCR	16 <sup>a</sup> Emissão - Série 2	IPCA + 6,4370% a.a.	(b)	Janeiro de 2036	38.337	-	1.111.881	1.066.789 (d)
CCR (*)	4 <sup>a</sup> Emissão (Notas promissórias) - Série 2	CDI + 1,30% a.a.	1,3942% (a)	Dezembro de 2023	1.781	-	-	731.373 (d)
CCR (*)	4 <sup>a</sup> Emissão (Notas promissórias) - Série 4	CDI + 1,30% a.a.	1,4149% (a)	Dezembro de 2023	543	-	-	182.777 (d)
<b>Subtotal Controladora</b>						<b>37.687</b>	<b>5.968.778</b>	<b>7.550.318</b>
AutoBAn	10 <sup>a</sup> Emissão - Série única	CDI + 1,20% a.a.	1,3001% (a)	Outubro de 2026	2.798	606	408.532	449.848 (i)
AutoBAn	12 <sup>a</sup> Emissão - Série única	CDI + 1,30% a.a.	1,3630% (a)	Novembro de 2026	3.810	2.285	1.480.324	1.427.944 (d)
AutoBAn	13 <sup>a</sup> Emissão - Série única	CDI + 1,20% a.a.	1,2630% (a)	Setembro de 2027	901	705	331.039	342.222 (d)
AutoBAn	14 <sup>a</sup> Emissão - Série única	CDI + 2,14% a.a.	2,3641% (a)	Junho de 2028	25.449	19.289	2.747.108	- (d)
Bloco Central	1 <sup>a</sup> Emissão - Série única	CDI + 1,70% a.a.	1,8757% (a)	Março de 2024	2.584	535	781.254	700.976 (e)
Bloco Central	2 <sup>a</sup> Emissão - Série única	CDI + 1,60% a.a.	2,0858% (a)	Abril de 2024	557	161	87.526	78.467 (e)
Bloco Sul	1 <sup>a</sup> Emissão - Série única	CDI + 1,70% a.a.	1,8688% (a)	Março de 2024	7.449	1.544	2.343.820	2.103.082 (e)
Bloco Sul	2 <sup>a</sup> Emissão - Série única	CDI + 1,60% a.a.	1,9513% (a)	Abril de 2024	795	229	136.860	122.724 (e)
Pampulha	1 <sup>a</sup> Emissão - Série única (Nota Comercial)	CDI + 1,60% a.a.	1,7951% (a)	Agosto de 2025	115	110	30.221	- (e)
RioSP	1 <sup>a</sup> Emissão - Série única	CDI + 1,75% a.a.	1,8449% (a)	Dezembro de 2024	4.372	1.851	1.093.670	1.053.740 (d)
RodoAnel Oeste	6 <sup>a</sup> Emissão - Série única	120% do CDI	0,076% (c)	Abril de 2024	3.171	81	194.228	244.418 (e)
RodoAnel Oeste	6 <sup>a</sup> Emissão - Série única	120% do CDI	(b)	Abril de 2024	-	-	195.545	248.247 (e)
RodoAnel Oeste	7 <sup>a</sup> Emissão - Série única	CDI + 1,90% a.a.	2,2072% (a)	Abril de 2025	538	428	96.628	- (e)
RodoAnel Oeste	7 <sup>a</sup> Emissão (Notas promissórias)	CDI + 1,30% a.a.	1,6450% (a)	Abril de 2023	143	-	-	46.185 (e)
RS Holding	5 <sup>a</sup> Emissão - Série única	CDI + 1,50% a.a.	1,8059% (a)	Outubro de 2031	14.017	7.805	609.741	546.659 (f)
SPVias	9 <sup>a</sup> Emissão - Série única	CDI + 2% a.a.	2,0026% (a)	Março de 2026	4.074	1.018	292.982	506.577 (i)
SPVias	10 <sup>a</sup> Emissão - Série única	CDI + 1,85% a.a.	1,9382% (a)	Agosto de 2026	1.798	984	490.181	508.572 (e)
SPVias	11 <sup>a</sup> Emissão - Série única	CDI + 1,90% a.a.	2,0305% (a)	Fevereiro de 2027	884	582	162.873	168.968 (i)
SPVias	12 <sup>a</sup> Emissão - Série única	CDI + 1,70% a.a.	2,1880% (a)	Março 2028	2.575	2.302	123.384	- (d)
ViaLagos	5 <sup>a</sup> Emissão - Série única	CDI + 2,80% a.a.	3,0762% (a)	Julho de 2023	1.658	-	-	230.740 (d)
ViaLagos	6 <sup>a</sup> Emissão - Série única	CDI + 1,75% a.a.	2,0264% (a)	Junho de 2025	668	587	129.083	- (d)
ViaMobilidade - Linhas 5 e 17	2 <sup>a</sup> Emissão - Série única	9,76% a.a.	(b)	Abril de 2030	20.919	-	606.713	597.391 (f) (g) (h) (k)
ViaMobilidade - Linhas 8 e 9	1 <sup>a</sup> Emissão - Série única	CDI + 1,70% a.a.	1,9778% (a)	Novembro de 2023	8.706	-	831.209	1.899.696 (e)
ViaMobilidade - Linhas 8 e 9	2 <sup>a</sup> Emissão - Série única	CDI + 1,70% a.a.	2,0775% (a)	Novembro de 2023	3.951	-	441.834	901.623 (e)
ViaMobilidade - Linhas 8 e 9	3 <sup>a</sup> Emissão - Série única	IPCA+ 6,4544% a.a.	6,4527% (a)	Outubro de 2048	5.316	5.212	2.602.675	- (l)
ViaOeste	8 <sup>a</sup> Emissão - Série única	CDI + 1,35% a.a.	1,6496% (a)	Dezembro de 2022	1.878	-	-	481.707 (e)
ViaQuatro	5 <sup>a</sup> Emissão - Série 1	CDI + 2,30% a.a.	2,5373% (a)	Março de 2028	10.072	2.685	524.295	659.722 (f) (g) (h)
ViaQuatro	5 <sup>a</sup> Emissão - Série 2	IPCA+ 7,0737% a.a.	7,2943% (a)	Março de 2028	5.534	1.600	447.113	530.663 (f) (g) (h)
VLT Carioca	1a Emissão - Série única (Nota Comercial)	CDI + 1,85% a.a.	2,8069% (a)	Maió de 2024	670	450	75.219	- (e)
VLT Carioca	2a Emissão - Série única (Nota Comercial)	CDI + 2,50% a.a.	3,4151% (a)	Setembro de 2026	1.263	1.263	46.819	- (e)
<b>Total</b>						<b>89.999</b>	<b>23.279.654</b>	<b>21.400.489</b>

(\*) Liquidada antecipadamente.

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022
<b>Circulante</b>	<b>547.100</b>	<b>1.820.615</b>	<b>6.777.272</b>	<b>6.434.262</b>
Debêntures, notas promissórias e notas comerciais	486.805	1.711.481	6.664.184	6.210.443
Valor justo	65.357	115.462	132.707	241.928
Custos de transação	(5.062)	(6.328)	(19.619)	(18.109)
<b>Não circulante</b>	<b>5.421.678</b>	<b>5.729.703</b>	<b>16.502.382</b>	<b>14.966.227</b>
Debêntures, notas promissórias e notas comerciais	5.495.210	5.914.976	16.703.664	15.355.110
Valor justo	(40.907)	(147.533)	(130.902)	(325.930)
Custos de transação	(32.625)	(37.740)	(70.380)	(62.953)
<b>Total</b>	<b>5.968.778</b>	<b>7.550.318</b>	<b>23.279.654</b>	<b>21.400.489</b>

- (a) O custo efetivo destas transações refere-se à taxa interna de retorno (TIR) calculada considerando os juros contratados mais os custos de transação. Para os casos aplicáveis, não foram consideradas as taxas contratuais variáveis para fins de cálculo da TIR;
- (b) A operação está sendo mensurada ao valor justo por meio do resultado, de acordo com os métodos da contabilidade de hedge (*hedge* de valor justo). Para maiores detalhes, vide nota explicativa n.º 23;
- (c) O custo efetivo destas transações refere-se aos custos de transação incorridos na emissão dos títulos e não considera taxas pós-fixadas, uma vez que na data de cada transação não são conhecidas as futuras taxas de CDI aplicáveis. Estas taxas somente serão conhecidas com a fluência do prazo de cada transação;

## Notas Explicativas



## Garantias:

- (d) Não existem garantias;
- (e) Aval/fiança corporativa da CCR na proporção de sua participação acionária direta/indireta;
- (f) Garantia real;
- (g) Alienação fiduciária;
- (h) Cessão fiduciária de direitos da concessão e creditórios;
- (i) Fiança corporativa da CCR em condição suspensiva, no caso de término antecipado do contrato de concessão;
- (j) Garantia real adicional;
- (k) Fiança corporativa dos acionistas na proporção de sua participação acionária até o *completion*; e
- (l) Fiança bancária até a constituição das garantias reais de projeto.

Cronograma de desembolsos (não circulante)	30/09/2023	
	Controladora	Consolidado
2024	618.113	1.781.863
2025	297.532	1.915.899
2026	292.767	2.018.416
2027	699.442	2.453.214
2028 em diante	3.587.356	8.534.272
Valor justo	(40.907)	(130.902)
(-) Custo de transação	(32.625)	(70.380)
<b>Total</b>	<b>5.421.678</b>	<b>16.502.382</b>

A Companhia e suas investidas possuem contratos financeiros, como debêntures, entre outros, com cláusulas de *cross default* e/ou *cross acceleration*, que estabelecem vencimento antecipado, caso deixe de pagar valores devidos em outros contratos por ela firmados ou caso ocorra o vencimento antecipado dos referidos contratos. Os indicadores são constantemente monitorados a fim de evitar a execução de tais cláusulas. Não há quebra de *covenants* relacionados às debêntures.

## Informações adicionais – Debêntures ViaSul

Em agosto de 2023, foi realizada a 1ª emissão de debêntures no valor de R\$ 900.000, remuneradas pelo IPCA + 6,70% a.a.. O principal será pago em parcelas semestrais, a partir de agosto de 2025, com vencimento final em fevereiro de 2044. Os juros serão pagos em parcelas semestrais, a partir de junho de 2024.

A liquidação ocorreu em 2 de outubro de 2023, após o atendimento das condições precedentes.

## 18. Provisão para riscos cíveis, trabalhistas, previdenciários, tributários e contratuais - Consolidado

A Companhia e suas controladas são parte em ações judiciais e processos administrativos perante tribunais e órgãos governamentais, decorrentes do curso normal de suas respectivas operações, envolvendo questões tributárias, trabalhistas, cíveis e contratuais.

## 18.1. Processos com prognóstico de perda provável

A Administração constituiu provisão em montante considerado suficiente para cobrir as prováveis perdas estimadas com as ações em curso, conforme quadro abaixo, com base em (i) informações de seus assessores jurídicos, (ii) análise das demandas judiciais pendentes e (iii) com base na experiência anterior referente às quantias reivindicadas:

## Notas Explicativas



	Cíveis, Administrativos e outros	Trabalhistas e previdenciários	Tributários	Contratuais	Total
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>94.122</b>	<b>82.792</b>	<b>77.345</b>	<b>1.638</b>	<b>255.897</b>
Constituição	45.808	28.662	14.015	9.021	97.506
Reversão	(22.329)	(33.982)	(27.194)	(84)	(83.589)
Pagamentos	(42.560)	(23.821)	-	-	(66.381)
Atualização de bases processuais e monetária	11.173	4.297	2.056	16	17.542
Transferências	(8.498)	-	8.498	-	-
Classificados como mantidos para venda	-	(6)	-	-	(6)
<b>Saldo em 30 de setembro de 2023</b>	<b>77.716</b>	<b>57.942</b>	<b>74.720</b>	<b>10.591</b>	<b>220.969</b>

## 18.2. Processos com prognóstico de perda possível

A Companhia e suas controladas possuem outros riscos relativos a questões tributárias, cíveis e trabalhistas, avaliados pelos assessores jurídicos como sendo de risco possível, nos montantes indicados abaixo, para os quais nenhuma provisão foi constituída, tendo em vista que as práticas contábeis adotadas no Brasil e as IFRS não determinam sua contabilização.

	30/09/2023	31/12/2022
Tributários (a) (b) (c) (d)	1.359.433	1.253.731
Cíveis, administrativos e outros (e)	171.892	134.397
Trabalhistas e previdenciários	58.537	45.974
<b>Total</b>	<b>1.589.862</b>	<b>1.434.102</b>

Os principais processos relativos às questões tributárias são:

- R\$ 336.458 em 30 de setembro de 2023 (R\$ 299.957 em 31 de dezembro de 2022), por supostos débitos de IRPJ e CSLL nos anos-calendários de 2014 a 2017, oriundos de despesas de amortização de ágio, sendo que houve a realização de depósitos judiciais da parcela controvertida no valor de R\$ 147.749 em 30 de setembro de 2023 (R\$ 121.129 em 31 de dezembro de 2022). Em 18 de julho de 2023, foi proferida sentença de improcedência da ação no que se refere à dedução fiscal das despesas de amortização do ágio, na SPVias. Aguarda-se a interposição de apelação pela concessionária.
- R\$ 327.322 em 30 de setembro de 2023 (R\$ 306.852 em 31 de dezembro de 2022), reduzido para R\$ 189.033 em 30 de setembro de 2023 (R\$ 178.110 em 31 de dezembro de 2022) em virtude de decisão não definitiva proferida em processo administrativo em curso, por diferenças de IRPJ e CSLL nos anos-calendários de 2012 e 2013, decorrentes da glosa de despesas financeiras e multas isoladas.
- R\$ 198.885 em 30 de setembro de 2023 (R\$ 185.580 em 31 de dezembro de 2022), por diferenças de IRPJ e CSLL no ano-calendário de 2014, decorrentes da glosa de despesas de comissão e juros de debêntures emitidas.
- R\$ 424.708 em 30 de setembro de 2023 (R\$ 394.785 em 31 de dezembro de 2022), por diferenças de IRPJ e CSLL nos anos-calendários de 2015 e 2016, decorrentes da glosa de despesas de comissão e juros de debêntures emitidas.

No que tange aos processos relativos às questões cíveis, administrativas e outros:

- O saldo, em 30 de setembro de 2023, é composto, substancialmente, por (i) autos de infração da RDN sobre discussões de atendimento aos níveis mínimos dos serviços de operação, conservação e manutenção, (ii) indenização por responsabilidade civil contra as concessionárias do grupo, e (iii) processos pulverizados de diversas naturezas.

Além de efetuar depósitos judiciais, foram contratadas fianças judiciais para os processos em andamento, cujo montante em 30 de setembro de 2023 é de R\$ 19.390 (R\$ 66.111 em 31 de dezembro de 2022).

## Notas Explicativas



## 19. Provisão de manutenção

	Circulante	Não circulante	Total
<b>Saldo em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>65.092</b>	<b>374.679</b>	<b>439.771</b>
Constituição	24.421	202.262	226.683
Ajuste a valor presente	3.340	32.852	36.192
Transferências	105.423	(105.423)	-
Realização	(104.243)	-	(104.243)
<b>Saldo em 30 de setembro de 2023</b>	<b>94.033</b>	<b>504.370</b>	<b>598.403</b>

A taxa de 30 de setembro 2023 e 31 de dezembro de 2022, para o cálculo do valor presente, é de 9,64% a.a..

## 20. Patrimônio líquido

## 20.1. Lucro por ação básico e diluído

A Companhia não possui instrumentos que, potencialmente, poderiam diluir os resultados por ação.

Controladora e Consolidado	2023	2023	2022	2022
	Jul - Set	Jan - Set	Jul - Set	Jan - Set
<b>Numerador</b>				
Lucro líquido	251.532	1.151.075	606.452	4.350.195
<b>Denominador</b>				
Média ponderada de ações - básico e diluído (em milhares)	2.016.923	2.018.862	2.020.000	2.020.000
<b>Lucro líquido por ação - básico e diluído</b>	<b>0,12471</b>	<b>0,57016</b>	<b>0,30022</b>	<b>2,15356</b>

## 20.2. Recompra de Ações

Em 30 de maio de 2023, a Companhia iniciou um programa de recompra de até 3.200.000 ações ordinárias de sua própria emissão. Em 21 de agosto de 2023, foram concluídas as aquisições correspondentes ao limite previsto no referido programa. Foram adquiridas 3.186.433 ações, ao preço médio de R\$ 14,07 por ação, correspondente ao valor de R\$ 44.825, registrado como reserva de capital - ações em tesouraria.

## 20.3. Plano de Incentivo de Longo Prazo, liquidável em Ações

Em Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária realizada em 19 de abril de 2023, a Companhia aprovou o Plano de Incentivo de Longo Prazo (Plano ILP), que entrou em vigor nesta data.

O Plano ILP prevê a outorga de Ações de Retenção e Ações de Performance a administradores e empregados elegíveis da Companhia e de suas subsidiárias, de forma atrelada à avaliação de sua performance no Grupo CCR. Dessa forma, os principais objetivos do Plano são motivar e reter tais executivos, bem como alinhar seus interesses aos da Companhia e de seus acionistas. As outorgas poderão ser exercidas anualmente, a partir do terceiro ano, em três parcelas iguais, na proporção de 1/3 cada parcela. As outorgas em Ações de Performance estarão sujeitas a uma meta de performance com base no *TSR* (*total shareholder return*) real da Companhia no período.

A Companhia utiliza o modelo *Black-Scholes-Merton* para precificação do valor justo das ações outorgadas, da parcela atrelada à performance, visto que estas dependem de atingimento de gatilho baseado no *TSR*. Os principais parâmetros de precificação foram:

- Quantidade de ações outorgadas - parcela de performance: 1.022.483;
- Data da outorga: 26 de junho de 2023;
- Preço corrente (*TSR* do ano anterior): R\$ 11,72;

## Notas Explicativas



- Preço de exercício (*TSR* alvo) para cada tranche: R\$ 13,38, R\$ 15,17 e R\$ 16,96;
- Volatilidade esperada (Desvio-padrão do LN da variação diária das ações da Companhia entre janeiro de 2003 até a data base da outorga): 2,51%;
- *Dividend Yield* (média histórica anual desde 2003): 4,01%;
- Taxa de juros livre de risco para cada tranche: 12,25%, 8,25% e 8%.

O valor justo da parcela atrelada à retenção, 1.022.483 ações, foi determinado pelo preço de mercado das ações da Companhia, em 26 de junho de 2023 (data de outorga), de R\$ 13,96, e está condicionada apenas à passagem do tempo e a prestação do serviço por parte dos funcionários.

Adicionalmente, a Companhia outorgou, em 22 de junho de 2023, a quantidade de 282.747 ações atreladas à retenção, que poderão ser exercidas até abril de 2025, cujo valor justo na data da outorga foi de R\$ 13,95, e está condicionada apenas à passagem do tempo e a prestação do serviço por parte dos funcionários.

No período de nove meses findo em 30 de setembro de 2023, foi reconhecido como despesa, em contrapartida a reserva de capital, o montante de R\$ 9.913.

## 21. Receitas operacionais líquidas

	Controladora				Consolidado			
	2023 Jul - Set	2023 Jan - Set	2022 Jul - Set	2022 Jan - Set	2023 Jul - Set	2023 Jan - Set	2022 Jul - Set	2022 Jan - Set
<b>Receita bruta</b>	<b>52.870</b>	<b>115.625</b>	<b>37.636</b>	<b>116.274</b>	<b>4.682.368</b>	<b>13.436.371</b>	<b>3.910.791</b>	<b>15.998.771</b>
Receitas de pedágio	-	-	-	-	2.130.535	6.062.922	2.010.048	5.414.511
Receitas de construção (ICPC 01 R1)	-	-	-	-	1.010.586	2.211.483	476.992	1.049.866
Receitas aeroportuárias	-	-	-	-	480.489	1.376.267	503.923	1.384.983
Receitas metroviárias	-	-	-	-	591.137	1.682.539	521.073	1.369.822
Receitas de remuneração de contas a receber dos Poderes Concedentes	-	-	-	-	190.417	876.609	67.188	492.115
Receitas acessórias	-	-	-	-	80.831	239.694	86.241	234.706
Receitas aquaviárias	-	-	-	-	27.646	79.060	22.228	55.403
Receitas de serviços de fibra óptica	-	-	-	-	17.069	50.683	26.128	64.356
Receitas de contraprestação pecuniária variável	-	-	-	-	22.775	45.507	9.621	28.862
Receitas de prestação de serviço entre partes relacionadas	52.870	115.625	37.636	116.274	2.258	6.471	342	2.902
Receita de reequilíbrio - ViaQuatro	-	-	-	-	10.561	15.302	4.199	174.282
Receita de reequilíbrio - AutoBAN (a)	-	-	-	-	-	-	-	5.254.058
Receita de reequilíbrio - Aeris (b)	-	-	-	-	-	192.131	-	-
Receitas de contraprestação pecuniária - parcela B	-	-	-	-	5.064	15.617	6.833	15.640
Mitigação de risco de demanda projetada	-	-	-	-	113.000	365.292	175.975	457.232
Indenização por serviço público prestado - Barcas (c)	-	-	-	-	-	216.794	-	-
Receita de gerenciamento e programas de fidelização	-	-	-	-	-	-	-	33
<b>Deduções das receitas brutas</b>	<b>(7.532)</b>	<b>(16.428)</b>	<b>(5.219)</b>	<b>(13.855)</b>	<b>(256.198)</b>	<b>(718.213)</b>	<b>(258.561)</b>	<b>(666.646)</b>
Impostos sobre receitas	(7.532)	(16.428)	(5.219)	(13.855)	(253.259)	(707.969)	(234.236)	(615.170)
Abatimentos	-	-	-	-	(2.939)	(10.244)	(24.325)	(51.476)
<b>Receita operacional líquida</b>	<b>45.338</b>	<b>99.197</b>	<b>32.417</b>	<b>102.419</b>	<b>4.426.170</b>	<b>12.718.158</b>	<b>3.652.230</b>	<b>15.332.125</b>

- Receita de reequilíbrio econômico-financeiro decorrente da celebração do Acordo Definitivo em 31 de março de 2022, pela AutoBAN;
- Receita de reequilíbrio econômico-financeiro decorrente da celebração do 4.º Termo Aditivo ao contrato de concessão da operação do Aeroporto Juan Santamaria, pela Aeris; e
- Complemento dos valores que a Barcas tem a receber do Poder Concedente, decorrente do Termo de Acordo homologado em 2 de março de 2023.

## Notas Explicativas



## 22. Resultado financeiro

	Controladora				Consolidado			
	2023		2022		2023		2022	
	Jul - Set	Jan - Set	Jul - Set	Jan - Set	Jul - Set	Jan - Set	Jul - Set	Jan - Set
<b>Despesas financeiras</b>	<b>(475.907)</b>	<b>(1.576.724)</b>	<b>(494.927)</b>	<b>(1.900.770)</b>	<b>(1.306.710)</b>	<b>(4.113.276)</b>	<b>(1.196.761)</b>	<b>(4.076.269)</b>
Juros sobre empréstimos, financiamentos, debêntures, notas promissórias e notas comerciais	(178.270)	(593.445)	(246.882)	(621.593)	(908.313)	(2.661.693)	(883.519)	(2.322.390)
Variação monetária sobre empréstimos, financiamentos, debêntures e notas comerciais	(8.808)	(119.033)	24.916	(121.237)	(21.969)	(171.971)	28.746	(145.005)
Variação cambial sobre empréstimos e financiamentos	(32.564)	(45.320)	(50.590)	(143.098)	(37.397)	(50.204)	(50.590)	(143.098)
Variação monetária sobre obrigações com Poder Concedente	-	-	-	-	(9.885)	(136.790)	6.460	(126.450)
Juros e variações monetárias	(12)	(3.555)	(543)	(5.974)	(10.137)	(51.850)	(25.199)	(76.411)
Perda com operações de derivativos	(238.050)	(537.810)	(134.616)	(877.270)	(259.966)	(599.405)	(145.899)	(961.542)
Juros sobre impostos, contribuições e multa com o Poder Concedente parcelados	-	-	-	-	(379)	(1.256)	(331)	(732)
Ajuste a valor presente da provisão de manutenção	-	-	-	-	(13.443)	(36.192)	(4.159)	(10.227)
Capitalização de custos dos empréstimos	-	-	-	-	51.993	151.453	27.759	72.061
Valor justo de empréstimos, financiamentos e debêntures	(13.236)	(267.156)	(85.964)	(118.504)	(13.235)	(315.207)	(108.709)	(148.239)
Ajuste a valor presente de obrigações com Poder Concedente	-	-	-	-	(20.482)	(59.973)	(10.982)	(32.247)
Variações cambiais sobre fornecedores estrangeiros	(9)	(84)	(19)	(91)	(1.175)	(866)	(448)	(10.863)
Juros e variação monetária sobre o PIC	(7)	(329)	92	(1.308)	(7)	(329)	92	(1.308)
Ajuste a valor presente - arrendamento	(14)	(53)	(1)	(2)	(1.416)	(3.710)	(1.631)	(6.619)
Taxas, comissões e outras despesas financeiras	(4.937)	(9.939)	(1.320)	(11.693)	(60.899)	(175.283)	(28.351)	(163.199)
<b>Receitas financeiras</b>	<b>360.632</b>	<b>1.085.919</b>	<b>250.198</b>	<b>1.213.112</b>	<b>532.220</b>	<b>1.671.450</b>	<b>454.165</b>	<b>1.750.178</b>
Variação cambial sobre empréstimos e financiamentos	16.954	81.695	32.962	180.781	18.951	83.692	32.962	180.781
Juros e variações monetárias	50.253	139.115	36.606	88.108	8.702	30.773	9.015	27.045
Ganho com operações de derivativos	114.231	475.364	116.944	739.177	118.955	545.993	141.990	780.301
Valor justo de empréstimos, financiamentos e debêntures	103.300	192.878	32.733	126.104	115.476	212.107	34.276	175.907
Rendimento sobre aplicações financeiras	73.458	189.411	28.859	73.531	255.673	749.562	219.657	514.521
Variações cambiais sobre fornecedores estrangeiros	5	66	5	50	960	4.067	437	18.914
Juros e outras receitas financeiras	2.431	7.390	2.089	5.361	13.503	45.256	15.828	52.709
<b>Resultado financeiro líquido</b>	<b>(115.275)</b>	<b>(490.805)</b>	<b>(244.729)</b>	<b>(687.658)</b>	<b>(774.490)</b>	<b>(2.441.826)</b>	<b>(742.596)</b>	<b>(2.326.091)</b>

## 23. Instrumentos financeiros

A política de contratação de instrumentos financeiros, os métodos e premissas adotados na determinação dos valores justos, bem como os critérios de seus registros e classificações hierárquicas são os mesmos divulgados nas notas explicativas das demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2022.

## 23.1. Instrumentos financeiros por categoria e hierarquia de valor justo

A tabela a seguir apresenta os valores contábeis e os valores justos dos ativos e passivos financeiros, incluindo os seus níveis na hierarquia do valor justo. Não inclui informações sobre o valor justo dos ativos e passivos financeiros não mensurados ao valor justo, se o valor contábil é uma aproximação razoável do valor justo.

## Notas Explicativas



	Nível	Controladora		Consolidado	
		30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022
<b>Ativo</b>		<b>3.762.405</b>	<b>4.097.677</b>	<b>16.292.006</b>	<b>16.788.521</b>
<b>Valor justo através do resultado</b>		<b>2.097.960</b>	<b>2.325.394</b>	<b>8.805.210</b>	<b>9.614.677</b>
Caixa e bancos	Nível 2	248	267	381.327	330.055
Aplicações financeiras	Nível 2	1.790.435	2.091.472	7.155.304	7.793.332
Aplicações financeiras vinculadas - conta reserva	Nível 2	7.810	5.173	151.137	221.848
Contas a receber - operações com derivativos	Nível 2	299.467	228.482	306.355	233.096
Contas a receber do Poder Concedente - MSVia	Nível 3	-	-	811.087	1.036.346
<b>Valor justo através do resultado abrangente</b>		<b>3.234</b>	<b>-</b>	<b>3.234</b>	<b>1.302</b>
Contas a receber - operações com derivativos	Nível 2	3.234	-	3.234	1.302
<b>Custo amortizado</b>		<b>1.661.211</b>	<b>1.772.283</b>	<b>7.483.562</b>	<b>7.172.542</b>
Contas a receber		-	-	934.039	878.463
Contas a receber dos Poderes Concedentes		-	-	6.199.847	5.979.544
Contas a receber de clientes - partes relacionadas		176.868	129.018	131.628	122.367
Mútuos - partes relacionadas		1.176.570	1.113.761	209.976	190.911
Partes relacionadas - AFAC		39	76.039	562	1.257
Dividendos e juros sobre capital próprio		307.734	453.465	7.510	-
<b>Passivo</b>		<b>(6.111.706)</b>	<b>(8.522.901)</b>	<b>(34.343.736)</b>	<b>(33.521.258)</b>
<b>Valor justo através do resultado</b>		<b>(2.612.770)</b>	<b>(3.173.461)</b>	<b>(3.537.483)</b>	<b>(4.082.473)</b>
Empréstimos e financiamentos em moeda estrangeira(a)	Nível 2	-	(640.406)	(76.386)	(640.406)
Debêntures, notas promissórias e notas comerciais (a)	Nível 2	(2.501.161)	(2.353.914)	(3.303.419)	(3.199.552)
Contas a pagar - operações com derivativos	Nível 2	(111.609)	(179.141)	(157.678)	(242.515)
<b>Custo amortizado</b>		<b>(3.498.936)</b>	<b>(5.349.440)</b>	<b>(30.806.253)</b>	<b>(29.438.785)</b>
Debêntures, notas promissórias e notas comerciais (a)		(3.467.617)	(5.196.404)	(19.976.235)	(18.200.937)
Empréstimos e financiamentos (a)		-	-	(6.902.890)	(6.990.359)
Fornecedores e outras contas a pagar		(26.769)	(74.825)	(1.007.912)	(1.038.356)
Mútuos cedidos a terceiros		-	-	(135.047)	(122.884)
Mútuos - partes relacionadas		-	-	(193.103)	(342.171)
Fornecedores e contas a pagar - partes relacionadas		(3.074)	(2.907)	(20.242)	(20.921)
Partes relacionadas - AFAC		(1.196)	(1.196)	(1.196)	(1.196)
Dividendos e juros sobre o capital próprio		(280)	(74.108)	(57.743)	(141.245)
Obrigações com os Poderes Concedentes		-	-	(2.511.885)	(2.580.716)
<b>Total</b>		<b>(2.349.301)</b>	<b>(4.425.224)</b>	<b>(18.051.730)</b>	<b>(16.732.737)</b>

(a) Os valores contábeis estão líquidos dos custos de transação

**Contas a receber do Poder Concedente – MSVia** – Foi mensurado pelo valor justo através do resultado, utilizando a abordagem de custo, a qual inclui a avaliação de indenizações a serem recebidas do Poder Concedente em caso de relicitação do contrato de concessão.

**Empréstimos em moeda estrangeira mensurados ao valor justo por meio do resultado** - A controlada ViaLagos captou empréstimo em moeda estrangeira (dólar norte-americano), por uma taxa de USD + 5,88% a.a., tendo sido contratado *swap* trocando a totalidade da variação cambial, dos juros e do IR sobre remessa de juros ao exterior por CDI + 1,60% a.a.. A Administração da Companhia entende que a mensuração desse empréstimo pelo valor justo (*fair value option*) resultaria em informação mais relevante e reduziria o descasamento contábil no resultado, causado pela mensuração do derivativo a valor justo e da dívida a custo amortizado. Caso este empréstimo fosse mensurado pelo custo amortizado, o saldo contábil seria de R\$ 76.850 em 30 de setembro de 2023.

**Empréstimos, debêntures, notas promissórias e notas comerciais mensuradas ao custo amortizado** - Caso fosse adotado o critério de reconhecer esses passivos pelos seus valores justos (nível 2), os saldos apurados seriam os seguintes:

	Controladora				Consolidado			
	30/09/2023		31/12/2022		30/09/2023		31/12/2022	
	Valor contábil	Valor justo						
Empréstimos (a)	-	-	-	-	12.825	12.988	11.479	11.809
Debêntures, notas promissórias e notas comerciais (a)	3.505.304	3.684.640	5.240.472	5.451.773	20.066.234	21.017.262	18.281.999	18.804.368

(a) Os valores contábeis estão brutos dos custos de transação.

## Notas Explicativas



Os valores justos foram calculados projetando-se os fluxos de caixa até o vencimento das operações com base em taxas futuras obtidas através de fontes públicas (ex: B3 e Bloomberg), acrescidas dos *spreads* contratuais e trazidos a valor presente pela taxa livre de risco (pré-DI).

**Debêntures mensuradas ao valor justo por meio do resultado (*hedge accounting*)** – A Companhia e suas controladas captaram recursos por meio de debêntures, tendo sido contratados *swaps* trocando a remuneração contratual por percentual do CDI. A Administração da Companhia entende que a mensuração dessas dívidas pelo valor justo (nível 2) (*hedge accounting*), resultaria em informação mais relevante e reduziria o descasamento contábil no resultado causado pela mensuração do derivativo a valor justo e da dívida a custo amortizado. Caso estas debêntures fossem mensuradas pelo custo amortizado, o saldo contábil seria de R\$ 3.301.614 em 30 de setembro de 2023 (R\$ 3.283.557 em 31 de dezembro de 2022), conforme detalhado a seguir:

Empresa	Taxa contratual da dívida	Taxa contratual - Swap	Custo amortizado (a)
CCR	IPCA + 6,00% a.a.	CDI + 1,80% a.a.	247.246
CCR	IPCA + 4,25% a.a.	CDI + 1,76% a.a.	591.913
CCR	IPCA + 4,88% a.a.	CDI + 1,3817% a.a.	587.446
CCR	IPCA + 6,4370% a.a.	CDI + 0,90% a.a. / 107,2% CDI a.a. / CDI + 0,85% a.a. / 105,78% CDI a.a.	1.050.106
ViaMobilidade - Linhas 5 e 17	9,76% a.a.	CDI + 1,44% a.a.	630.594
RodoAnel Oeste	120% do CDI	CDI + 0,9940% a.a.	194.309
<b>Total</b>			<b>3.301.614</b>

(a) Valores brutos dos custos de transação.

### 23.2. Instrumentos financeiros derivativos

As operações em aberto com derivativos em 30 de setembro de 2023 têm como objetivo principal a proteção contra flutuações de outros indexadores e taxas de juros, sem caráter especulativo. Dessa forma, são caracterizados como instrumentos de *hedge* e estão registrados pelo seu valor justo por meio do resultado.

O Grupo CCR contratou operações de *swap* para mitigar o risco cambial dos fluxos de caixa dos empréstimos em moeda estrangeira, riscos de inflação/juros de emissões de debêntures, e *NDF* para proteção de riscos cambiais dos contratos com fornecedores estrangeiros. Abaixo estão detalhadas as operações vigentes em 30 de setembro de 2023:

Empresa	Risco	Risco coberto
CCR	Swap - riscos cambiais	100% Empréstimo em moeda estrangeira
CCR	Swap - riscos de juros	100% Debêntures - 11ª Emissão - Série 4
CCR	Swap - riscos de juros	100% Debêntures - 14ª Emissão - Série 2
CCR	Swap - riscos de juros	100% Debêntures - 15ª Emissão - Série 2
CCR	Swap - riscos de juros	58,28% Debêntures - 16ª Emissão - Série 2
RodoAnel Oeste	Swap - riscos de juros	50% Debêntures - 6ª Emissão - Série única
ViaMobilidade - Linhas 5 e 17	Swap - riscos de juros	100% Debêntures - 2ª Emissão
ViaMobilidade - Linhas 8 e 9	NDF - riscos cambiais	54,33% - Fluxo de Caixa
ViaLagos	Swap - riscos cambiais	100% Empréstimo em moeda estrangeira
ViaMobilidade - Linhas 5 e 17	NDF - riscos cambiais	70% - Fluxo de Caixa

Todos os instrumentos financeiros derivativos foram negociados em mercado de balcão.

O quadro a seguir demonstra os instrumentos derivativos contratados para a Companhia e suas controladas:

## Notas Explicativas



Operação	Data de vencimento	Valor de referência (Nocional)		Valores brutos contratados e liquidados		Efeito acumulado		Resultado			
		Moeda local		Moeda local Recebidos / (Pagos)		Valores a receber / a pagar		Ganho (Perda) em resultado		Ganho (Perda) em resultado abrangente	
		30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2023	30/09/2022
<b>Swap - riscos cambiais</b>		<b>15.000</b>	<b>124.574</b>	<b>(91.579)</b>	<b>(51.770)</b>	<b>529</b>	<b>(25.642)</b>	<b>(65.408)</b>	<b>(113.214)</b>	-	-
CCR	2023	-	124.574	(91.579)	(51.770)	-	(25.642)	(65.937)	(113.214)	-	-
ViaLagos	2025	15.000	-	-	-	529	-	529	-	-	-
<b>Swap - riscos de juros</b>		<b>3.334.051</b>	<b>3.329.852</b>	<b>(127.135)</b>	<b>(38.902)</b>	<b>155.056</b>	<b>15.925</b>	<b>11.996</b>	<b>(58.856)</b>	-	-
CCR	2023 a 2036	2.250.051	2.245.852	(112.618)	(40.054)	191.092	74.983	3.491	(24.879)	-	-
ViaMobilidade - Linhas 5 e 17	2030	700.000	700.000	(16.492)	(2.426)	(38.554)	(63.374)	8.328	(35.666)	-	-
RodoAnel Oeste	2024	384.000	384.000	1.975	1.413	2.518	4.316	177	1.565	-	-
SPVias	2022	-	-	-	2.165	-	-	-	124	-	-
<b>NDF - riscos cambiais</b>		<b>76.054</b>	<b>51.165</b>	<b>(635)</b>	<b>(9.216)</b>	<b>(3.674)</b>	<b>1.600</b>	-	<b>(9.171)</b>	<b>(5.909)</b>	<b>(13.050)</b>
ViaMobilidade - Linhas 5 e 17	2023 a 2025	26.169	-	(44)	-	(196)	-	-	-	(240)	-
ViaMobilidade - Linhas 8 e 9	2023	49.885	51.165	(591)	(45)	(3.478)	1.600	-	-	(5.669)	(311)
ViaSut	2022	-	-	-	(4.039)	-	-	-	(4.039)	-	-
VLT Carioca	2022	-	-	-	(5.132)	-	-	-	(5.132)	-	-
CPC	2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(12.739)
<b>Total</b>		<b>3.425.105</b>	<b>3.505.591</b>	<b>(219.349)</b>	<b>(99.888)</b>	<b>151.911</b>	<b>(8.117)</b>	<b>(53.412)</b>	<b>(181.241)</b>	<b>(5.909)</b>	<b>(13.050)</b>

## 23.3. Análise de sensibilidade

As análises de sensibilidade são estabelecidas com base em premissas e pressupostos em relação a eventos futuros. A Administração da Companhia e de suas controladas revisam regularmente essas estimativas e premissas utilizadas nos cálculos. No entanto, a liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados devido à subjetividade inerente ao processo utilizado na preparação das análises.

Nos cálculos das análises de sensibilidade, não foram consideradas novas contratações de operações com derivativos, além das já existentes.

A Companhia adotou para os cenários de estresse A e B da análise de sensibilidade, os percentuais de 25% e 50%, respectivamente, os quais são aplicados no sentido de apresentar situação que demonstre sensibilidade relevante de risco variável.

## 23.3.1. Análise de sensibilidade de variações na moeda estrangeira

Apresentamos no quadro abaixo os valores nominais referentes à variação cambial sobre dívidas e contratos de fornecedores estrangeiros e *NDF* sujeitos a esse risco. Os valores correspondem aos efeitos no resultado do período e no patrimônio líquido e foram calculados com base no saldo das exposições cambiais na data destas demonstrações financeiras, sendo que as taxas de câmbio utilizadas no cenário provável foram adicionadas dos percentuais de deterioração de 25% e 50%, para os cenários A e B.

Operação	Risco	Exposição em moeda estrangeira <sup>(1)</sup>	Consolidado - Efeito em R\$ no resultado e no resultado abrangente		
			Cenário provável	Cenário A 25%	Cenário B 50%
Compromissos com fornecedores estrangeiros	Dólar / Euro	(98.206)	-	(24.551)	(49.103)
Hedge <i>NDF</i> de fluxo de caixa futuro	Euro	50.381	-	12.595	25.191
Arrendamento	Euro	(171)	-	(43)	(86)
<b>Total do efeito de perda</b>			-	<b>(11.999)</b>	<b>(23.998)</b>
<b>Moedas em 30/09/2023:</b>	Dólar <sup>(2)</sup>		5,0076	6,2595	7,5114
	Euro <sup>(2)</sup>		5,3000	6,6250	7,9500

(1) Os valores de exposição não contemplam ajustes a valor justo e não estão deduzidos dos custos de transação.

(2) Refere-se à taxa de venda das moedas em 30/09/2023, divulgadas pelo Banco Central do Brasil.

## Notas Explicativas



## 23.3.2. Análise de sensibilidade de variações nas taxas de juros

Abaixo estão demonstrados os valores resultantes das variações monetárias e de juros sobre os contratos de empréstimos, financiamentos, debêntures, notas promissórias, notas comerciais, mútuos, obrigações parceladas e aplicações financeiras com taxas pós-fixadas, no horizonte de 12 meses, ou seja, até 30 de setembro de 2024, ou até o vencimento final de cada operação, o que ocorrer primeiro.

Risco	Exposição em R\$ (7) (8)	Consolidado - Efeito em R\$ no resultado		
		Cenário provável	Cenário A 25%	Cenário B 50%
CDI <sup>(2)</sup>	(18.641.507)	(2.326.544)	(2.839.551)	(3.351.604)
IPC-A <sup>(3)</sup>	(4.144.646)	(484.344)	(540.418)	(596.493)
TJLP <sup>(4)</sup>	(658.767)	(65.588)	(92.968)	(124.740)
SOFR diária <sup>(6)</sup>	(5.875.308)	(576.541)	(673.915)	(771.317)
<b>Efeito sobre os empréstimos, financiamentos, debêntures, notas promissórias e derivativos</b>		<b>(3.453.018)</b>	<b>(4.146.851)</b>	<b>(4.844.154)</b>
CDI <sup>(2)</sup>	(586.283)	(78.129)	(93.004)	(107.866)
<b>Efeito sobre os mútuos</b>		<b>(78.129)</b>	<b>(93.004)</b>	<b>(107.866)</b>
Selic <i>over</i> <sup>(5)</sup>	(13.152)	(1.677)	(2.096)	(2.515)
<b>Efeito sobre as obrigações parceladas</b>		<b>(1.677)</b>	<b>(2.096)</b>	<b>(2.515)</b>
CDI <sup>(2)</sup>	9.239.801	809.609	930.842	1.051.367
<b>Efeito sobre as aplicações financeiras</b>		<b>809.609</b>	<b>930.842</b>	<b>1.051.367</b>
<b>Total do efeito de ganho / (perda)</b>		<b>(2.723.214)</b>	<b>(3.311.109)</b>	<b>(3.903.168)</b>
<b>As taxas de juros consideradas foram <sup>(1)</sup>:</b>	CDI <sup>(2)</sup>	12,6500%	15,8125%	18,9750%
	IPC-A <sup>(3)</sup>	5,1900%	6,4875%	7,7850%
	TJLP <sup>(4)</sup>	6,5500%	8,1875%	9,8250%
	Selic <i>over</i> <sup>(5)</sup>	12,7500%	15,9125%	19,0750%
	SOFR diária <sup>(6)</sup>	5,3100%	6,6375%	7,9650%
	CDI <sup>(2)</sup>	12,6500%	9,4875%	6,3250%

(1) As taxas apresentadas acima serviram como base para o cálculo, sendo as mesmas utilizadas nos 12 meses do cálculo:

Nos itens (2) a (6) abaixo, estão detalhadas as premissas para obtenção das taxas do cenário provável:

- (2) Taxa de 30/09/2023, divulgada pela B3. Nas investidas em que os passivos atrelados ao CDI são maiores que as aplicações financeiras, foi considerado o aumento da taxa CDI para calcular os cenários de estresse. Nas investidas em que as aplicações são maiores que os passivos atrelados ao CDI, foi considerada a diminuição da taxa do CDI para calcular os cenários de estresse;
- (3) Variação anual acumulada nos últimos 12 meses, divulgada pelo IBGE;
- (4) Taxa de 30/09/2023, divulgada pelo BNDES;
- (5) Taxa de 30/09/2023, divulgada pelo Banco Central do Brasil;
- (6) Taxa SOFR, divulgada diariamente pelo Federal Reserve em 30/09/2023;
- (7) Os valores de exposição não contemplam ajustes a valor justo, não estão deduzidos dos custos de transação, e não consideram os saldos de juros em 30/09/2023, quando estes não interferem nos cálculos dos efeitos posteriores; e
- (8) Os cenários de estresse contemplam depreciação dos fatores de risco (CDI, TJLP, IPCA Selic e SOFR).

## Notas Explicativas



## 24. Compromissos vinculados a contratos de concessão

## 24.1. Compromissos com o Poder Concedente – Outorga variável

Outorga variável	%	Base	Valor pago no período		Circulante	
			30/09/2023	30/09/2022	Valor a pagar	31/12/2022
AutoBAn	1,5	Receita bruta	36.309	30.735	4.384	3.753
ViaOeste	3,0	Receita bruta	30.312	14.132	3.746	1.684
RodoAnel Oeste	3,0	Receita bruta	8.922	7.715	1.085	926
SPVias	1,5	Receita bruta	11.857	9.798	1.429	1.269
Curaçao Airport (CAP)	16,0	Receita aeronáutica e não aeronáutica	35.828	12.089	1.510	4.297
BH Airport	5,0	Receita bruta (a)	13.923	10.782	15.439	15.639
ViaMobilidade – Linhas 5 e 17	1,0	Receita bruta	3.823	3.327	813	747
Pampulha	5,0	Receita bruta	-	-	257	115
<b>Total</b>			<b>140.974</b>	<b>88.578</b>	<b>28.663</b>	<b>28.430</b>

(a) Receita bruta, deduzida de 26,42% sobre as receitas tarifárias (incorporação do ATAERO às receitas reguladas), líquido de PIS e Cofins.

## 24.2. Compromissos relativos às concessões

As concessionárias assumiram compromissos em seus contratos de concessão que contemplam investimentos (melhorias e manutenções) a serem realizados durante o prazo das concessões. Os valores demonstrados abaixo refletem o valor dos investimentos estabelecidos no início de cada contrato de concessão, ajustado por reequilíbrios firmados com os Poderes Concedentes e atualizados anualmente pelos índices de reajuste tarifário de cada concessionária:

Empresa	30/09/2023	31/12/2022
AutoBAn	3.358.015	3.261.921
BH Airport (a) (b)	186.509	179.663
Bloco Central	453.031	633.064
Bloco Sul	1.254.139	1.294.671
Pampulha	158.239	161.372
RioSP	14.694.580	15.233.241
RodoAnel Oeste (a)	450.017	456.802
SPVias	1.226.142	1.306.123
ViaCosteira	1.912.533	1.989.578
ViaLagos	64.210	66.556
ViaMobilidade - Linhas 5 e 17 (a)	241.062	260.053
ViaMobilidade - Linhas 8 e 9 (a)	2.394.200	3.755.737
ViaOeste (c)	1.416.550	1.465.039
ViaQuatro (a)	6.760	7.154
ViaSul	4.737.323	4.826.811
<b>Total</b>	<b>32.553.310</b>	<b>34.897.785</b>

(a) Os valores representam 100% da concessionária;

(b) Referem-se à melhor estimativa dos investimentos obrigatórios a serem realizados pelas concessionárias, sem considerar gatilhos adicionais, como a construção da 2ª pista na BH Airport; e

(c) O compromisso de investimento estimado da ViaOeste, levando-se em conta obras de nível de serviço, além de considerações discricionárias de investimentos em equipamentos, totaliza R\$ 2.312.069.

## Notas Explicativas



Os valores acima, com exceção do mencionado no item (c), não incluem eventuais investimentos contingentes, de nível de serviço e casos em discussão para reequilíbrio.

### 24.3. Contribuição fixa - BH Airport

Refere-se ao montante anual a ser pago ao Poder Concedente em decorrência da oferta realizada no leilão objeto da concessão, bem como à contribuição extraordinária para recomposição econômico-financeira prevista na revisão extraordinária do contrato de concessão.

	30/09/2023		31/12/2022	
	Valor Nominal	Valor Presente (Contábil)	Valor Nominal	Valor Presente (Contábil)
Circulante	242.488	236.982	228.811	222.586
Não circulante	3.498.006	2.519.321	3.367.639	2.329.700
<b>Total</b>	<b>3.740.494</b>	<b>2.756.303</b>	<b>3.596.450</b>	<b>2.552.286</b>

	30/09/2023		31/12/2022	
	Valor Nominal	Valor Presente (Contábil)	Valor Nominal	Valor Presente (Contábil)
2023	242.488	236.982	228.811	222.586
2024	172.333	164.983	165.910	155.673
2025	172.333	159.115	165.910	149.813
2026	154.701	144.047	148.935	135.112
2027 em diante	2.998.639	2.051.176	2.886.884	1.889.102
<b>Total</b>	<b>3.740.494</b>	<b>2.756.303</b>	<b>3.596.450</b>	<b>2.552.286</b>

O cálculo do valor presente foi efetuado considerando-se uma taxa de juros real de 4,3% a.a., compatível com a taxa estimada para emissão de dívida com prazo similar ao ônus da outorga, não tendo vinculação com a expectativa de retorno do projeto.

O valor do ônus da concessão está sendo liquidado em parcelas anuais e consecutivas, cujo montante é reajustado anualmente conforme o IPCA.

Com a assinatura do Termo Aditivo n.º 007/2020, ocorreu a postergação das datas de vencimento das parcelas de 2021 a 2025, de maio para dezembro. A partir de 2026, a data de vencimento voltará a ser no mês de maio.

## Notas Explicativas



## 25. Demonstrações dos fluxos de caixa

## 25.1. Transações que não afetaram caixa

As transações que não afetaram caixa, nos períodos de nove meses findos em 30 de setembro de 2023 e 2022, estão apresentadas nas rubricas do fluxo de caixa abaixo:

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2023	30/09/2022
<b>Efeito no caixa líquido das atividades operacionais</b>	-	(92.155)	224.660	4.995.854
Receita de reequilíbrio - AutoBAn e baixa da parcela retida Barcas	-	-	-	5.303.574
Receita de reequilíbrio - Aeris	-	-	192.131	-
Tributos a recuperar	-	(8.120)	2.810	(5.617)
Contas a receber dos Poderes Concedentes	-	-	179.660	20.257
Fornecedores - partes relacionadas	-	-	-	(49.623)
Fornecedores	-	18	59	-
Baixa do ativo imobilizado e intangível	-	-	-	33.526
Baixa do investimento alienado	-	-	-	(40.722)
Baixa - arrendamento	-	-	-	(14.344)
Contas a receber	-	-	-	78.109
Despesas antecipadas e outras	-	-	-	17.512
Fornecedores	-	-	-	(6.198)
Obrigações sociais e trabalhistas	-	1.834	-	(7.373)
Outras contas a pagar	-	720	-	(95.534)
Constituição (reversão) e atualização monetária da provisão para riscos cíveis, trabalhistas, tributários e previdenciários	-	-	-	(237.713)
Investimento a realizar ViaMobilidade - Linhas 8 e 9	-	-	(150.000)	-
Dividendos e juros sobre capital próprio recebidos	-	(15.445)	-	-
Contas a receber - partes relacionadas	-	(106.567)	-	-
Impostos e contribuições a recolher, parcelados e provisão de imposto de renda e contribuição social	-	35.405	-	-
<b>Variações nos ativos a passivos</b>	-	-	150.000	-
Obrigações com o Poder Concedente	-	-	150.000	-
<b>Efeito no caixa líquido das atividades de investimento</b>	-	92.875	(374.660)	(5.077.711)
Adições ao ativo intangível	-	(584)	-	-
Outros ativo imobilizado e intangível	-	-	(374.660)	(5.274.315)
Mútuos - partes relacionadas	-	-	-	5.617
Contas a receber dos Poderes Concedentes	-	-	-	237.713
Caixa líquido recebido na venda de participação da TAS	-	-	-	(46.726)
Títulos patrimoniais	-	(15.430)	-	-
Caixa líquido adquirido na incorporação da CIIS e da Infra SP	-	(66.941)	-	-
Aumento de capital em investidas e outros movimentos de investimentos	(76.000)	(84.371)	(1.050)	-
AFAC - partes relacionadas	76.000	260.201	1.050	-
<b>Efeito no caixa líquido das atividades de financiamento</b>	-	(720)	-	81.857
Participação dos acionistas não controladores	-	-	-	16.868
Mútuo com partes relacionadas	-	-	-	65.709
AFAC - partes relacionadas	-	(720)	-	(720)

## Notas Explicativas



## 25.2. Atividades de financiamento

A Companhia classifica os juros pagos como atividade de financiamento, por entender que tal classificação melhor representa os fluxos de obtenção de recursos.

Abaixo apresentamos o quadro de reconciliação das atividades de financiamento:

Controladora	Empréstimos e Financiamentos	Debêntures, notas promissórias e notas comerciais	Dividendos a pagar	Operações com derivativos	Arrendamentos	Ações em tesouraria	Total
<b>Saldo inicial</b>	<b>(640.406)</b>	<b>(7.550.318)</b>	<b>(74.108)</b>	<b>49.341</b>	<b>(10)</b>	<b>8</b>	<b>(8.215.493)</b>
<b>Variáveis dos fluxos de caixa de financiamento</b>	<b>628.519</b>	<b>2.343.808</b>	<b>73.828</b>	<b>204.197</b>	<b>358</b>	<b>44.825</b>	<b>3.295.535</b>
Pagamentos de principal e juros	628.519	2.343.808	-	-	358	-	2.972.685
Liquidação de operações com derivativos	-	-	-	204.197	-	-	204.197
Recuperação de ações	-	-	-	-	-	44.825	44.825
Dividendos pagos	-	-	73.828	-	-	-	73.828
<b>Outras variações</b>	<b>11.887</b>	<b>(762.268)</b>	<b>-</b>	<b>(62.446)</b>	<b>(870)</b>	<b>-</b>	<b>(813.697)</b>
Despesas com juros, variação monetária e cambial	29.644	(705.747)	-	-	-	-	(676.103)
Resultado das operações com derivativos e valor justo	(17.757)	(56.521)	-	(62.446)	-	-	(136.724)
Reversão do ajuste a valor presente	-	-	-	-	(53)	-	(53)
Outras variações que não afetam caixa	-	-	-	-	(817)	-	(817)
<b>Saldo Final</b>	<b>-</b>	<b>(5.968.778)</b>	<b>(280)</b>	<b>191.092</b>	<b>(522)</b>	<b>44.833</b>	<b>(5.733.655)</b>

Consolidado	Empréstimos e Financiamentos	Debêntures, notas promissórias e notas comerciais	Mútuos com partes relacionadas	Dividendos a pagar	Participação dos acionistas não controladores	Operações com derivativos	AFAC - partes relacionadas	Arrendamentos	Ações em tesouraria	Total
<b>Saldo inicial</b>	<b>(7.630.765)</b>	<b>(21.455.804)</b>	<b>(342.171)</b>	<b>(141.245)</b>	<b>(358.187)</b>	<b>(8.117)</b>	<b>(1.916)</b>	<b>(55.161)</b>	<b>8</b>	<b>(29.993.358)</b>
<b>Variáveis dos fluxos de caixa de financiamento</b>	<b>1.063.851</b>	<b>574.685</b>	<b>-</b>	<b>83.481</b>	<b>(145.779)</b>	<b>219.349</b>	<b>-</b>	<b>20.423</b>	<b>44.825</b>	<b>1.860.835</b>
Captações (líquidas dos custos de transação)	(172.845)	(5.609.518)	-	-	-	-	-	-	-	(5.782.363)
Pagamentos de principal e juros	1.236.696	6.184.203	-	-	-	-	-	20.423	-	7.441.322
Liquidação de operações com derivativos	-	-	-	-	-	219.349	-	-	-	219.349
Dividendos pagos	-	-	-	83.481	4.543	-	-	-	-	88.024
Recuperação de ações	-	-	-	-	-	-	-	-	44.825	44.825
Integralização de capital dos acionistas controladores	-	-	-	-	(150.322)	-	-	-	-	(150.322)
<b>Outras variações</b>	<b>(412.362)</b>	<b>(2.398.535)</b>	<b>149.068</b>	<b>21</b>	<b>21.168</b>	<b>(59.321)</b>	<b>-</b>	<b>16.897</b>	<b>-</b>	<b>(2.683.064)</b>
Despesas com juros, variação monetária e cambial	(487.448)	(2.312.728)	-	-	-	-	-	-	-	(2.800.176)
Resultado das operações com derivativos e valor justo	(17.293)	(85.807)	-	-	-	(53.412)	-	-	-	(156.512)
Resultado abrangente das operações com derivativos	-	-	-	-	-	(5.909)	-	-	-	(5.909)
Aquisição de mútuo - VLT Carioca	-	-	141.408	-	-	-	-	-	-	141.408
Reversão do ajuste a valor presente	-	-	-	-	-	-	-	(3.710)	-	(3.710)
Outras variações que não afetam caixa	92.379	-	7.660	21	21.168	-	-	20.607	-	141.835
<b>Saldo Final</b>	<b>(6.979.276)</b>	<b>(23.279.654)</b>	<b>(193.103)</b>	<b>(57.743)</b>	<b>(482.798)</b>	<b>151.911</b>	<b>(1.916)</b>	<b>(17.841)</b>	<b>44.833</b>	<b>(30.815.587)</b>

## 26. Termo de Autocomposição, Programa de Incentivo à Colaboração e Acordo de Leniência

O Termo de Autocomposição e o Acordo de Leniência foram integralmente cumpridos, em março de 2020 e novembro de 2021, respectivamente.

Quanto ao Programa de Incentivo à Colaboração, o saldo a pagar em 30 de setembro de 2023 é de R\$ 2.321 (R\$ 11.463 em 31 de dezembro de 2022), atualizado pelo IPCA e diminuído dos valores já pagos no período de nove meses. O saldo deverá ser liquidado até novembro de 2023.

No período de nove meses findo em 30 de setembro de 2023, a Companhia incorreu em despesas de atualização monetária do saldo a pagar no montante de R\$ 329.

## 27. Ativos e passivos mantidos para venda

Os ativos e passivos classificados como mantidos para venda são relativos à Samm e estão relacionados a celebração de Instrumento Particular de Compra e Venda e Outras Avenças.

## Notas Explicativas



	Controladora		Consolidado	
	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022
<b>Ativos mantidos para venda</b>	<b>73.743</b>	<b>75.268</b>	<b>227.419</b>	<b>267.706</b>
Investimento	73.743	75.268	-	-
Caixa e equivalentes de caixa	-	-	16.104	27.220
Aplicações financeiras	-	-	314	3.027
Contas a receber	-	-	26.313	50.173
Tributos a recuperar	-	-	2.747	1.915
Ativo fiscal diferido	-	-	29.904	26.078
Despesas antecipadas e outras	-	-	2.463	2.291
Imobilizado	-	-	91.763	94.583
Intangível	-	-	26.561	30.180
Direito de uso em arrendamento	-	-	31.250	32.239
<b>Passivos mantidos para venda</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(116.345)</b>	<b>(186.592)</b>
Notas promissórias	-	-	-	(55.315)
Fornecedores	-	-	(6.202)	(15.139)
Obrigações fiscais	-	-	(1.721)	(2.310)
Obrigações sociais e trabalhistas	-	-	(6.007)	(6.592)
Outras obrigações	-	-	(68.994)	(73.522)
Impostos parcelados	-	-	(112)	(158)
Provisão para riscos cíveis, trabalhistas e previdenciários	-	-	(62)	(56)
Passivo de arrendamento	-	-	(33.247)	(33.500)

## 28. Eventos subsequentes

## CCR - Dividendos

Em 25 de outubro de 2023, foi aprovada em reunião do Conselho de Administração da Companhia, a distribuição de dividendos intermediários no montante de R\$ 316.198. Os dividendos serão pagos em 30 de novembro de 2023.

## Pareceres e Declarações / Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva

Relatório sobre a revisão de informações trimestrais - ITR  
Aos Acionistas, aos Conselheiros e aos Administradores da  
CCR S.A.  
São Paulo - SP

### Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias, individuais e consolidadas, da CCR S.A. ("Companhia"), contidas no Formulário de Informações Trimestrais (ITR) referente ao trimestre findo em 30 de setembro de 2023, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e nove meses findos naquela data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de nove meses findo naquela data, incluindo as notas explicativas.

A administração da Companhia é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas de acordo com o CPC 21(R1) e a norma internacional IAS 34 – Interim Financial Reporting, emitida pelo International Accounting Standards Board – (IASB), assim como pela apresentação dessas informações de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais (ITR). Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações contábeis intermediárias com base em nossa revisão.

### Alcance da revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 - Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade e ISRE 2410 - Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity, respectivamente). Uma revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, conseqüentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

### Conclusão sobre as informações intermediárias individuais e consolidadas

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas, incluídas nas informações trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o CPC 21(R1) e a IAS 34, aplicáveis à elaboração de Informações Trimestrais (ITR) e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários.

### Outros Assuntos - Demonstrações do valor adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem as demonstrações do valor adicionado (DVA), individuais e consolidadas, referentes ao período de nove meses findo em 30 de setembro de 2023, elaboradas sob a responsabilidade da administração da Companhia e apresentadas como informação suplementar para fins da IAS 34. Essas demonstrações foram submetidas a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das informações trimestrais, com o objetivo de concluir se elas estão conciliadas com as informações contábeis intermediárias e registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no Pronunciamento Técnico CPC 09 - Demonstração do Valor Adicionado. Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essas demonstrações do valor adicionado não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nessa Norma e de forma consistente em relação às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas tomadas em conjunto.

São Paulo, 31 de outubro de 2023

KPMG Auditores Independentes Ltda.  
CRC 2SP014428/O-6

Marcelo Gavioli  
Contador CRC 1SP201409/O-1

## Pareceres e Declarações / Parecer do Conselho Fiscal ou Órgão Equivalente

### ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL REALIZADA EM 30 DE OUTUBRO DE 2023

1. DATA, HORA E LOCAL: Em 30 de outubro de 2023, às 16h00, na sede da CCR S.A. ("Companhia"), localizada na Avenida Chedid Jafet, nº. 222, Bloco B, 4º andar, São Paulo/SP.
2. PRESENÇA: Presente a totalidade dos membros efetivos do Conselho Fiscal da Companhia, mediante a participação por intermédio do Zoom Meetings (comunicação simultânea).
3. MESA: Presidente: Sra. Piedade Mota da Fonseca. Secretária: Sra. Sara Cristina Cezar Xavier.
4. ORDEM DO DIA: Deliberar sobre a análise das Informações Trimestrais da Companhia, referentes ao trimestre encerrado em 30 de setembro de 2023.
5. DELIBERAÇÕES: As Senhoras Conselheiras, examinadas as Informações Trimestrais da Companhia referentes ao trimestre encerrado em 30 de setembro de 2023 e, com base nos exames efetuados e nas informações prestadas pela KPMG Auditores Independentes ("KPMG") sobre a revisão dessas Informações Trimestrais da Companhia, bem como respectivos documentos complementares apresentados nesta reunião e arquivados na sede da Companhia, manifestaram-se favoravelmente às referidas Informações Trimestrais.
6. ENCERRAMENTO: Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião, da qual foi lavrada a presente ata, que, após lida e aprovada, é assinada por todos os presentes, sendo que a certidão desta ata será assinada digitalmente, de acordo com previsto no parágrafo 1º do artigo 10 da MP 2.200-2/2001 e na alínea "c", do §1º do artigo 5º, da Lei nº 14.063/2020. São Paulo/SP, 30 de outubro de 2023. Assinaturas: Piedade Mota da Fonseca, Presidente da Mesa e Sara Cristina Cezar Xavier, Secretária. Conselheiras: (1) Leda Maria Deiro Hahn; (2) Maria Cecilia Rossi; e (3) Piedade Mota da Fonseca.

Piedade Mota da Fonseca  
Presidente da Mesa

Sara Cristina Cezar Xavier  
Secretária

## **Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras**

### **DECLARAÇÃO DA DIRETORIA**

Em observância às disposições constantes no artigo 31, §1º, II, da Resolução CVM nº. 80, de 29 de março de 2022, a Diretoria da Companhia declara que discutiu, reviu e concordou, por unanimidade, com as opiniões expressas no Relatório da KPMG Auditores Independentes ("KPMG") sobre as Informações Trimestrais da Companhia, emitido nesta data, e com as respectivas Informações Trimestrais, relativas ao trimestre encerrado em 30 de setembro de 2023.

São Paulo/SP, 31 de outubro de 2023.

**MIGUEL NUNO SIMÕES NUNES FERREIRA SETAS**  
DIRETOR PRESIDENTE

**PEDRO PAULO ARCHER SUTTER**  
DIRETOR VICE-PRESIDENTE DE GOVERNANÇA, RISCOS E COMPLIANCE

**WALDO PEREZ**  
DIRETOR VICE-PRESIDENTE FINANCEIRO E DE RELAÇÕES COM INVESTIDORES

**ROBERTO PENNA CHAVES NETO**  
DIRETOR VICE-PRESIDENTE JURÍDICO E DE RELAÇÕES GOVERNAMENTAIS

**MÁRCIO MAGALHÃES HANNAS**  
DIRETOR VICE-PRESIDENTE DE NEGÓCIOS

**FÁBIO RUSSO CORRÊA**  
DIRETOR VICE-PRESIDENTE DE NEGÓCIOS

**EDUARDO SIQUEIRA MORAES CAMARGO**  
DIRETOR VICE-PRESIDENTE DE NEGÓCIOS

## **Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente**

### **DECLARAÇÃO DA DIRETORIA**

Em observância às disposições constantes no artigo 31, §1º, II, da Resolução CVM nº. 80, de 29 de março de 2022, a Diretoria da Companhia declara que discutiu, reviu e concordou, por unanimidade, com as opiniões expressas no Relatório da KPMG Auditores Independentes ("KPMG") sobre as Informações Trimestrais da Companhia, emitido nesta data, e com as respectivas Informações Trimestrais, relativas ao trimestre encerrado em 30 de setembro de 2023.

São Paulo/SP, 31 de outubro de 2023.

**MIGUEL NUNO SIMÕES NUNES FERREIRA SETAS**  
DIRETOR PRESIDENTE

**PEDRO PAULO ARCHER SUTTER**  
DIRETOR VICE-PRESIDENTE DE GOVERNANÇA, RISCOS E COMPLIANCE

**WALDO PEREZ**  
DIRETOR VICE-PRESIDENTE FINANCEIRO E DE RELAÇÕES COM INVESTIDORES

**ROBERTO PENNA CHAVES NETO**  
DIRETOR VICE-PRESIDENTE JURÍDICO E DE RELAÇÕES GOVERNAMENTAIS

**MÁRCIO MAGALHÃES HANNAS**  
DIRETOR VICE-PRESIDENTE DE NEGÓCIOS

**FÁBIO RUSSO CORRÊA**  
DIRETOR VICE-PRESIDENTE DE NEGÓCIOS

**EDUARDO SIQUEIRA MORAES CAMARGO**  
DIRETOR VICE-PRESIDENTE DE NEGÓCIOS