

Índice

Dados da Empresa

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

DFs Individuais

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

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

Demonstração do Resultado	4
---------------------------	---

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

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	6
--	---

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2021 à 30/09/2021	7
--------------------------------	---

DMPL - 01/01/2020 à 30/09/2020	8
--------------------------------	---

Demonstração de Valor Adicionado	9
----------------------------------	---

Comentário do Desempenho	10
--------------------------	----

Notas Explicativas	14
--------------------	----

Pareceres e Declarações

Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva	29
--	----

Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras	31
---	----

Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente	32
--	----

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Unidades)	Trimestre Atual 30/09/2021
Do Capital Integralizado	
Ordinárias	1.922.550.917
Preferenciais	0
Total	1.922.550.917
Em Tesouraria	
Ordinárias	0
Preferenciais	0
Total	0

#Error

#Error

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
1	Ativo Total	3.035.148.713	1.152
1.01	Ativo Circulante	493.714.735	1.152
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	488.897.856	1.152
1.01.02	Aplicações Financeiras	1.035.000	0
1.01.02.01	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através do Resultado	1.035.000	0
1.01.02.01.03	Aplicações Financeiras	1.035.000	0
1.01.06	Tributos a Recuperar	892.118	0
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	892.118	0
1.01.07	Despesas Antecipadas	1.857.924	0
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	1.031.837	0
1.01.08.03	Outros	1.031.837	0
1.01.08.03.02	Partes Relacionadas	1.031.837	0
1.02	Ativo Não Circulante	2.541.433.978	0
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	1.072.625.502	0
1.02.01.07	Tributos Diferidos	8.825	0
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	1.072.616.677	0
1.02.01.10.09	Outros créditos - Conta reserva - Ecovias do Araguaia	1.072.616.677	0
1.02.03	Imobilizado	1.063.803	0
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	1.063.803	0
1.02.04	Intangível	1.467.744.673	0
1.02.04.01	Intangíveis	1.467.744.673	0
1.02.04.01.02	Intangível	1.467.744.673	0

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/09/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
2	Passivo Total	3.035.148.713	1.152
2.01	Passivo Circulante	37.162.629	0
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	1.185.310	0
2.01.01.01	Obrigações Sociais	1.185.310	0
2.01.01.01.01	Obrigações sociais e trabalhistas	1.185.310	0
2.01.02	Fornecedores	2.363.450	0
2.01.03	Obrigações Fiscais	326.578	0
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	326.578	0
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	326.578	0
2.01.05	Outras Obrigações	32.869.460	0
2.01.05.01	Passivos com Partes Relacionadas	32.869.460	0
2.01.05.01.03	Débitos com Controladores	32.869.460	0
2.01.06	Provisões	417.831	0
2.01.06.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	417.831	0
2.01.06.01.05	Provisão para Imposto de Renda e Contribuição Social	417.831	0
2.02	Passivo Não Circulante	1.072.854.792	1.041
2.02.02	Outras Obrigações	1.072.854.792	1.041
2.02.02.01	Passivos com Partes Relacionadas	0	1.041
2.02.02.01.02	Débitos com Controladas	0	1.041
2.02.02.02	Outros	1.072.854.792	0
2.02.02.02.03	Obrigações com Poder Concedente	1.072.616.677	0
2.02.02.02.04	Outras Contas a pagar	238.115	0
2.03	Patrimônio Líquido	1.925.131.292	111
2.03.01	Capital Social Realizado	1.922.550.917	3.300
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	2.580.375	-3.189

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-277.289	-277.289	0	0
3.03	Resultado Bruto	-277.289	-277.289	0	0
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-631.458	-631.622	-98	-262
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-631.458	-631.622	-98	-262
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	-908.747	-908.911	-98	-262
3.06	Resultado Financeiro	4.809.586	4.809.586	0	0
3.06.01	Receitas Financeiras	5.048.760	5.048.760	0	0
3.06.02	Despesas Financeiras	-239.174	-239.174	0	0
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	3.900.839	3.900.675	-98	-262
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-1.317.111	-1.317.111	0	0
3.08.01	Corrente	-1.325.936	-1.325.936	0	0
3.08.02	Diferido	8.825	8.825	0	0
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	2.583.728	2.583.564	-98	-262
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	2.583.728	2.583.564	-98	-262
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)				
3.99.01	Lucro Básico por Ação				
3.99.01.01	ON	0,00258	0,00767	-0,0297	-0,07939

DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente

(Reais Unidade)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/07/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/07/2020 à 30/09/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
4.01	Lucro Líquido do Período	2.583.728	2.583.564	-98	-262
4.03	Resultado Abrangente do Período	2.583.728	2.583.564	-98	-262

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/09/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	36.221.469	0
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	3.929.581	-262
6.01.01.01	Lucro Líquido do período	2.583.564	-262
6.01.01.03	Depreciações e amortizações	28.906	0
6.01.01.12	Tributos diferidos	-8.825	0
6.01.01.13	Provisão para imposto de renda e contribuição social	1.325.936	0
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	32.291.888	262
6.01.02.02	Tributos a recuperar	-892.118	0
6.01.02.03	Despesas antecipadas	-1.857.924	0
6.01.02.06	Fornecedores	2.363.450	0
6.01.02.07	Obrigações sociais e trabalhistas	1.185.310	0
6.01.02.08	Partes relacionadas	31.836.582	262
6.01.02.09	Impostos, taxas e contribuições a recolher	326.578	0
6.01.02.13	Outras contas a pagar	238.115	0
6.01.02.14	Imposto de renda e contribuição social pagos	-908.105	0
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-1.469.872.382	0
6.02.01	Aquisição de imobilizado	-1.092.709	0
6.02.02	Aquisição de intangível	-395.127.996	0
6.02.03	Aplicações financeiras	-1.035.000	0
6.02.11	Outros Créditos - Conta reserva - ANTT - Ecovias do Araguaia	-1.072.616.677	0
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	1.922.547.617	0
6.03.07	Aporte de Capital	1.922.547.617	0
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	488.896.704	0
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	1.152	1.152
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	488.897.856	1.152

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2021 à 30/09/2021**(Reais Unidade)**

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
5.01	Saldos Iniciais	3.300	0	0	-3.189	0	111
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	3.300	0	0	-3.189	0	111
5.04	Transações de Capital com os Sócios	1.922.547.617	0	0	0	0	1.922.547.617
5.04.01	Aumentos de Capital	1.922.547.617	0	0	0	0	1.922.547.617
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	2.583.564	0	2.583.564
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	2.583.564	0	2.583.564
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	1.922.550.917	0	0	2.580.375	0	1.925.131.292

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2020 à 30/09/2020**(Reais Unidade)**

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
5.01	Saldos Iniciais	3.300	0	0	-2.495	0	805
5.02	Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0	0	0	0	0
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	3.300	0	0	-2.495	0	805
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	0	0	0	0	0
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-262	0	-262
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-262	0	-262
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	3.300	0	0	-2.757	0	543

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual	Acumulado do Exercício
		01/01/2021 à 30/09/2021	Anterior 01/01/2020 à 30/09/2020
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-420.874	-262
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-179.433	0
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-241.441	-262
7.03	Valor Adicionado Bruto	-420.874	-262
7.04	Retenções	-28.906	0
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-28.906	0
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	-449.780	-262
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	5.048.760	0
7.06.02	Receitas Financeiras	5.048.760	0
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	4.598.980	-262
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	4.598.980	-262
7.08.01	Pessoal	450.971	0
7.08.01.02	Benefícios	400.224	0
7.08.01.03	F.G.T.S.	30.717	0
7.08.01.04	Outros	20.030	0
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	1.317.111	0
7.08.02.01	Federais	1.317.111	0
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	247.334	0
7.08.03.02	Aluguéis	8.160	0
7.08.03.03	Outras	239.174	0
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	2.583.564	-262
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	2.583.564	-262

Comentário do Desempenho

Ecovias do Araguaia anuncia os resultados do 3T21

Anápolis, 29 de outubro de 2021 – A Concessionária Ecovias do Araguaia S.A. – Ecovias do Araguaia anuncia seus resultados referentes ao trimestre findo em 30 de setembro de 2021 (3T21) e ao período findo em 30 de setembro de 2021 (9M21). As informações financeiras e operacionais abaixo são apresentadas de acordo com as normas e pronunciamentos da Comissão de Valores Mobiliários - CVM. As comparações, exceto onde indicado o contrário, referem-se ao trimestre findo em 30 de setembro de 2020 (3T20) e ao período findo em 30 de setembro de 2020 (9M20).

* Os somatórios podem divergir devido a arredondamentos.

Companhia

A Concessionária Ecovias do Araguaia S.A. – Ecovias do Araguaia, constituída em 22 de novembro de 2011 e com alteração da razão social em 19 de maio de 2021, tem como objeto social específico, único e exclusivo, realizar, sob o regime de concessão, a exploração da infraestrutura e da prestação de serviços públicos de recuperação, operação, manutenção, monitoração, conservação, implantação de melhorias, ampliação de capacidade e manutenção do nível de serviço do Sistema Rodoviário BR-153/414/050/TO/GO, composto pelos trechos da (i) BR-153/TO/GO, de 624,1 km, entre o entroncamento com a TO-070 (Aliança do Tocantins) até o entroncamento com a BR-060 (Anápolis); (ii) BR-414/GO, de 139,6 km, entre o entroncamento com a BR-080/GO-230(A)/324 (Assunção de Goiás) até o entroncamento com a BR-153/GO-222/330 (Anápolis); (iii) BR-080/GO, de 87 km, entre o entroncamento com a BR-414/GO-230(B) (Assunção de Goiás) até o entroncamento com a BR-153(A)/GO-342(B) (todos, em conjunto, o “Sistema Rodoviário”), descritos o Anexo 2 do Contrato de Concessão a ser celebrado entre a Companhia e a Agência Nacional de Transportes Terrestres (“ANTT”) (“Contrato de Concessão”), conforme o Edital de Concessão nº 01/2021 (“Edital”) da ANTT, incluindo todos os seus elementos integrais da faixa de domínio, além de acessos e alças, edificações e terrenos, pistas centrais, laterais, marginais ou locais, ligadas diretamente ou por dispositivos de interconexão com a rodovia, acostamentos, obras de arte especiais e quaisquer outros elementos que se encontrem nos limites da faixa de domínio, bem como pelas áreas ocupadas com instalações operacionais e administrativas relacionadas à Concessão, bem como a execução e gestão dos serviços delegados, o apoio na execução dos serviços não delegados, a execução e gestão dos serviços complementares, e o apoio na fiscalização e gestão dos serviços complementares prestados diretamente pela Companhia.

Destaques operacionais e financeiros

O EBITDA totalizou R\$0,9 milhão negativo no 3T21 e 9M21.

Destaques (em milhões de R\$)	3T21	3T20	Var.	9M21	9M20	Var.
EBITDA	(0,9)	-	n.m.	(0,9)	-	n.m.
Capex ¹	390,8	-	n.m.	396,2	-	n.m.

(1) Considera R\$357,3 milhões referentes ao pagamento da outorga ao poder concedente.

Análise do resultado

Custos e despesas operacionais

Os custos e despesas operacionais totalizaram R\$0,9 milhão no 3T21 e nos 9M21.

Custos e despesas operacionais (em milhões de R\$)	3T21	3T20	Var.	9M21	9M20	Var.
---	------	------	------	------	------	------

Comentário do Desempenho

Pessoal	0,5	-	n.m.	0,5	-	n.m.
Conservação e manutenção	0,0	-	n.m.	0,0	-	n.m.
Serviços de terceiros	0,2	-	n.m.	0,2	-	n.m.
Seguros, Poder Concedente e Locações	0,2	-	n.m.	0,2	-	n.m.
Outros	0,0	-	n.m.	0,0	-	n.m.
Custos caixa	0,9	-	n.m.	0,9	-	n.m.
Depreciação e amortização	0,0	-	n.m.	0,0	-	n.m.
Provisão para manutenção	-	-	n.m.	-	-	n.m.
Custo de construção	-	-	n.m.	-	-	n.m.
TOTAL	0,9	-	n.m.	0,9	-	n.m.

EBITDA

O EBITDA totalizou R\$0,9 milhão negativos no 3T21 e 9M21.

EBITDA (em milhões de R\$)	3T21	3T20	Var.	9M21	9M20	Var.
Lucro líquido do período	2,6	-	n.m.	2,6	-	n.m.
Depreciação e amortização	0,0	-	n.m.	0,0	-	n.m.
Resultado financeiro	(4,8)	-	n.m.	(4,8)	-	n.m.
Imposto de renda e contribuição social	1,3	-	n.m.	1,3	-	n.m.
Receita de construção	-	-	n.m.	-	-	n.m.
Custo de construção	-	-	n.m.	-	-	n.m.
EBITDA ¹	(0,9)	-	n.m.	(0,9)	-	n.m.

Resultado Financeiro

O resultado financeiro líquido no 3T21 foi positivo em R\$4,8 milhões, impactado pelo rendimentos sobre aplicações financeiras no período.

Resultado Financeiro (em milhares de R\$)	3T21	3T20	Var.	9M21	9M20	Var.
Receitas de aplicações financeiras	5,0	-	n.m.	5,0	-	n.m.
Outros efeitos financeiros	(0,2)	-	n.m.	(0,2)	-	n.m.
TOTAL	4,8	-	n.m.	4,8	-	n.m.

Lucro líquido

O lucro líquido totalizou R\$2,6 milhões no 3T21.

Endividamento

A Ecovias do Araguaia encerrou setembro de 2021 com saldo distribuído entre caixa e equivalentes de caixa no valor de R\$489,9 milhões. O endividamento bruto composto por obrigações com o Poder Concedente foi de R\$1.072,6 milhões, cujo valor para pagamento já se encontra depositado em conta reserva do ativo não circulante.

Endividamento (em milhões de R\$)	30/09/2021	31/12/2020	Var. Var.
Obrigações com Poder Concedente	1.072,6	-	n.m.
Arrendamentos a Pagar	-	-	n.m.
Endividamento Bruto	1.072,6	-	n.m.
Caixa e equivalentes de caixa	489,9	0,0	n.m.
Endividamento Líquido	582,7	(0,0)	n.m.

Comentário do Desempenho

Dívida (Caixa) Líquida (o) ¹	(489,9)	(0,0)	n.m.
---	---------	-------	------

¹ Exclui obrigações com Poder Concedente e Arrendamentos a Pagar

Comentário do Desempenho**Capex**

O *capex* realizado totalizou R\$390,8 milhões no 3T21. Os gastos são referentes ao pagamento de outorga, a capitalização dos gastos do processo licitatório do Sistema Rodoviário BR-153/414/050/TO/GO e custos com Hardwares.

CAPEX (em milhões de R\$)	3T21			9M21		
	Intangível/ Imobilizado	Custo de Manutenção	Total	Intangível/ Imobilizado	Custo de Manutenção	Total
Ecovias do Araguaia ¹	390,8	-	390,8	396,2	-	396,2

(1) Considera R\$357,3 milhões referentes ao pagamento da outorga ao poder concedente.

Notas Explicativas

CONCESSIONÁRIA ECOVIAS DO ARAGUAIA S.A. (ANTERIORMENTE DENOMINADA EIL02 S.A.)

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS
PARA OS PERÍODOS TRÊS E NOVE MESES FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2021 E DE 2020
(Valores expressos em reais - R\$)

1. INFORMAÇÕES GERAIS

A Concessionária Ecovias do Araguaia S.A. (anteriormente denominada EIL02 S.A.), foi constituída em 22 de novembro de 2011 com o nome EIL02 S.A., tendo por objeto social, a participação em outras sociedades, na qualidade de sócia ou acionista.

Em 19 de maio de 2021, a Assembleia Geral Extraordinária deliberou a alteração: (i) da denominação social da Companhia de EIL02 S.A. para Concessionária Ecovias do Araguaia S.A.; (ii) do endereço da sede social da Companhia para Rua Coronel Batista, 451 8º andar, Sala 801, Centro, Edifício London Office, na Cidade de Anápolis, Estado de Goiás; e (iii) do objeto social passando a ter a seguinte redação: "A Companhia, tem por objeto social específico, único e exclusivo, realizar, sob o regime de concessão, a exploração da infraestrutura e da prestação de serviços públicos de recuperação, operação, manutenção, monitoração, conservação, implantação de melhorias, ampliação de capacidade e manutenção do nível de serviço do Sistema Rodoviário BR-153/414/050/TO/GO, composto pelos trechos da (i) BR-153/TO/GO, de 624,1 km, entre o entroncamento com a TO-070 (Aliança do Tocantins) até o entroncamento com a BR-060 (Anápolis); (ii) BR-414/GO, de 139,6 km, entre o entroncamento com a BR-080/GO-230(A)/324 (Assunção de Goiás) até o entroncamento com a BR-153/GO-222/330 (Anápolis); (iii) BR-080/GO, de 87 km, entre o entroncamento com a BR-414/GO-230(B) (Assunção de Goiás) até o entroncamento com a BR-153(A)/GO-342(B) (todos, em conjunto, o "Sistema Rodoviário"), descritos o Anexo 2 do Contrato de Concessão a ser celebrado entre a Companhia e a Agência Nacional de Transportes Terrestres ("ANTT") ("Contrato de Concessão"), conforme o Edital de Concessão nº 01/2021 ("Edital") da ANTT, incluindo todos os seus elementos integrais da faixa de domínio, além de acessos e alças, edificações e terrenos, pistas centrais, laterais, marginais ou locais, ligadas diretamente ou por dispositivos de interconexão com a rodovia, acostamentos, obras de arte especiais e quaisquer outros elementos que se encontrem nos limites da faixa de domínio, bem como pelas áreas ocupadas com instalações operacionais e administrativas relacionadas à Concessão, bem como a execução e gestão dos serviços delegados, o apoio na execução dos serviços não delegados, a execução e gestão dos serviços complementares, e o apoio na fiscalização e gestão dos serviços complementares prestados diretamente pela Companhia ("Concessão"), conforme dispõe o Edital, o respectivo Contrato de Concessão e seus anexos." O contrato de concessão foi assinado em 29 de setembro de 2021 e o termo de arrolamento e transferência de bens em 01 de outubro de 2021, conforme cronograma revisado do Edital de Concessão.

Em 12 de julho de 2021, a Companhia passou a ser controlada diretamente pela Holding do Araguaia S.A.

Em 13 de agosto de 2021 ocorreu um aumento de capital no valor de R\$1.912.348.739 pela Holding do Araguaia S.A., passando assim o capital social de R\$3.300 para R\$1.912.352.039.

Em 21 de outubro de 2021, o Conselho Fiscal e o Comitê de Auditoria da controladora indireta EcoRodovias Infraestrutura e Logística S.A., analisaram e se manifestaram

Notas Explicativas

CONCESSIONÁRIA ECOVIAS DO ARAGUAIA S.A. (ANTERIORMENTE DENOMINADA EIL02 S.A.)

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS PARA OS PERÍODOS TRÊS E NOVE MESES FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2021 E DE 2020 (Valores expressos em reais - R\$)

favoravelmente a estas ITRs e seu Conselho de Administração as aprovou em 22 de outubro de 2021.

a) IMPACTOS COVID-19

Com o objetivo de auxiliar as empresas na mitigação dos efeitos da pandemia, o Governo publicou através de decretos e medidas provisórias diversas medidas de auxílio econômico e financeiro. A maior parte dessas medidas, tem caráter temporário e servirão para mitigar os impactos da pandemia para os próximos meses.

A Administração da Companhia não pode prever a extensão e a duração das medidas adotadas pelo governo no país, portanto, não pode prever todos os impactos diretos e indiretos da COVID-19 nos resultados operacionais e condição financeira, incluindo:

- desempenho da demanda de tráfego de veículo de passeio e comercial;
- o impacto nos custos ou no acesso a capital e recursos de financiamento e na capacidade de cumprir os *covenants* dos contratos de crédito; e
- incorrerá em contingências relevantes relacionadas à COVID-19.

No entanto, com base nas incertezas mencionadas acima, a Companhia vem monitorando a evolução da pandemia causada pelo COVID-19. A controladora indireta EcoRodovias Infraestrutura e Logística ("EIL") criou comitês de crise, incluindo pessoas-chaves para monitorar, analisar e decidir as ações para minimizar os impactos, garantindo a continuidade das operações e promovendo principalmente a saúde e segurança para todos os colaboradores envolvidos em suas operações, bem como a adoção do trabalho remoto para todos os funcionários que possam realizar suas atividades fora das instalações da Companhia.

As ações e decisões são constantemente analisadas pela Administração e pelos comitês, de acordo com a evolução dos cenários globais.

2. BASE DE ELABORAÇÃO, APRESENTAÇÃO DAS INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS E RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

As informações contábeis intermediárias foram elaboradas e apresentadas de acordo com o pronunciamento técnico CPC 21 (R1) - Demonstração Intermediária e com a norma internacional IAS 34 - "*Interim Financial Reporting*", emitida pelo "*International Accounting Standards Board - IASB*" e de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM), aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais - ITR.

As práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovadas pela CVM.

As ITRs devem ser lidas em conjunto com as demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2020 (doravante denominadas de "Demonstrações

Notas Explicativas**CONCESSIONÁRIA ECOVIAS DO ARAGUAIA S.A. (ANTERIORMENTE DENOMINADA EIL02 S.A.)****NOTAS EXPLICATIVAS ÀS INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS
PARA OS PERÍODOS TRÊS E NOVE MESES FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2021 E DE 2020
(Valores expressos em reais - R\$)**

Financeiras de 31 de dezembro de 2020”), disponibilizadas por meio do seguinte website: www.ecorodovias.com.br.

3. NOVAS NORMAS, ALTERAÇÕES E INTERPRETAÇÕES DE NORMAS

As normas, alterações e interpretações existentes com a adoção inicial em 1º de janeiro de 2021 não tem impacto relevante sobre as informações contábeis intermediárias da Companhia.

4. PRINCIPAIS USOS DE ESTIMATIVAS E JULGAMENTOS

As estimativas e premissas contábeis são continuamente avaliadas e baseiam-se na experiência histórica e em outros fatores, incluindo expectativa de eventos futuros, consideradas razoáveis para as circunstâncias. No período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021, não houve alterações nas estimativas e premissas que apresentassem um risco significativo, com probabilidade de causar um ajuste relevante nos valores contábeis dos ativos e passivos para o período social corrente, em relação àquelas detalhadas nas demonstrações financeiras anuais.

5. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	30/09/2021	31/12/2020
Caixa e bancos	10	1.152
Aplicações financeiras:		
Fundo de investimento	424.916.460	-
Operações compromissadas	63.831.775	-
Aplicações automáticas	149.611	-
	<u>488.897.856</u>	<u>1.152</u>

Em 30 de setembro de 2021, não houve alterações significativas em relação às demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2020.

6. APLICAÇÕES FINANCEIRAS

	30/09/2021	31/12/2020
Recursos não vinculados	1.035.000	-
	<u>1.035.000</u>	<u>-</u>

Em 30 de setembro de 2021, não houve alterações significativas em relação às demonstrações financeiras de 31 de dezembro de 2020.

Notas Explicativas**CONCESSIONÁRIA ECOVIAS DO ARAGUAIA S.A. (ANTERIORMENTE DENOMINADA EIL02 S.A.)****NOTAS EXPLICATIVAS ÀS INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS**

PARA OS PERÍODOS TRÊS E NOVE MESES FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2021 E DE 2020
(Valores expressos em reais - R\$)

7. OUTROS CRÉDITOS – CONTA RESERVA (ANTT)

Para atendimento ao item 8.3 do edital de concessão nº 01/2021 BR153/414/080/TO/GO, a Companhia constituiu Conta de Aporte de titularidade da Concessionária e de movimentação sendo certo que, no ato de sua constituição, foram outorgados poderes para movimentação da conta aporte perante o Banco Depositário exclusivamente pela ANTT, utilizada para o depósito do montante correspondente a 3 (três) vezes o valor da outorga. O montante registrado foi de R\$1.072.617 (atualizado pelo IPC-A), sendo sua contrapartida na rubrica "Obrigações com Poder Concedente" (vide Nota Explicativa nº 12), cuja função é garantir a sustentabilidade econômico-financeira da concessão (em caso de reequilíbrios econômico-financeiros, do acionamento do Desconto do Usuário Frequente e do Ajuste Final de Resultados), cujo saldo remanescente ao final do contrato de concessão será transferido à Conta do Tesouro, de acordo com a cláusula 30.12.1 do Contrato de Concessão da Companhia.

8. IMOBILIZADO

	Hardwares	Móveis e utensílios	Total
Taxa anual de depreciação - %	20,0	10,0	-
Taxa média ponderada de depreciação - %	7,2	4,5	-
Custo			
Saldo em 31/12/2020	-	-	-
Adições	1.033.286	59.423	1.092.709
Saldo em 30/09/2021	1.033.286	59.423	1.092.709
Depreciação			
Saldo em 31/12/2020	-	-	-
Adições	(28.111)	(795)	(28.906)
Saldo em 30/09/2021	(28.111)	(795)	(28.906)
Residual			
Saldo em 30/09/2021	1.005.175	58.628	1.063.803
Saldo em 31/12/2020	-	-	-

Em 30 de setembro de 2021 e de 2020 não havia bens do ativo imobilizado vinculadas como garantia de empréstimos ou de processos de qualquer natureza.

A Administração da Companhia efetua análise periódica do prazo de vida útil-econômica remanescente dos bens do ativo imobilizado e não foram identificadas diferenças significativas na vida útil-econômica dos bens que integram o ativo imobilizado da Companhia.

Não foram identificadas e registradas perdas relacionadas à não recuperação de ativos tangíveis no período findo em 30 de setembro de 2021 e exercício findo em 31 de dezembro de 2020.

Notas Explicativas**CONCESSIONÁRIA ECOVIAS DO ARAGUAIA S.A. (ANTERIORMENTE DENOMINADA EIL02 S.A.)****NOTAS EXPLICATIVAS ÀS INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS
PARA OS PERÍODOS TRÊS E NOVE MESES FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2021 E DE 2020
(Valores expressos em reais - R\$)****9. INTANGÍVEL**

	Contrato de concessão (i)	Intangível em andamento (ii)	Total
Taxa anual de amortização - %	-	-	-
Taxa média ponderada de amortização - %	(i)	-	-
CUSTO			
Saldos em 31/12/2020	-	-	-
Adições	1.462.817.276	4.927.397	1.467.744.673
Saldos em 30/09/2021	1.462.817.276	4.927.397	1.467.744.673
RESIDUAL			
Em 30/09/2021	1.462.817.276	4.927.397	1.467.744.673
Em 31/12/2020	-	-	-

- (i) Os itens referentes ao Contrato de Concessão compreendem basicamente a Infraestrutura Rodoviária e Direito de Outorga. Em 30 de setembro de 2021, as principais adições nesta rubrica referem-se a: projetos iniciais para operação na rodovia, infraestruturas para início da operação da Concessão e Ônus da Concessão.

Em 18 de agosto de 2021, a Companhia realizou o pagamento de R\$357.503.236 à título de Ônus de Concessão, conforme proposta vencedora do Edital de Concessão nº 01/2021 da ANTT.

Para atendimento ao item 8.3 do edital de concessão nº 01/2021 BR153/414/080/TO/GO, a Companhia, constituiu conta de Aporte de titularidade da Concessionária e de movimentação restrita, aberta perante o Banco Depositário e movimentada somente com autorização da ANTT, utilizada para o depósito do montante correspondente a 3 (três) vezes o valor da outorga. O montante registrado foi de R\$1.072.616.677 (atualizado pelo IPC-A), sendo sua contrapartida na rubrica "Obrigações com Poder Concedente" (vide Nota Explicativa nº 12), cuja função é garantir a sustentabilidade econômico-financeira da concessão (em caso de reequilíbrios econômico-financeiros, do acionamento do Desconto do Usuário Frequente e do Ajuste Final de Resultados), cujo saldo remanescente ao final do contrato de concessão será transferido à Conta do Tesouro, de acordo com a cláusula 30.12.1 do Contrato de Concessão da Companhia, motivo esse que qualifica sua contabilização como intangível.

- (ii) As principais adições na rubrica "Intangível em Andamento" no ano de 2021 referem-se a: trabalhos iniciais para operação na rodovia.

A amortização dos ativos intangíveis oriundos dos direitos de concessão é reconhecida no resultado através da projeção de curva de tráfego estimada para o período de concessão a partir da data em que eles estão disponíveis para uso, método que reflete o padrão de consumo dos benefícios econômicos futuros incorporados no ativo.

Notas Explicativas**CONCESSIONÁRIA ECOVIAS DO ARAGUAIA S.A. (ANTERIORMENTE DENOMINADA EIL02 S.A.)**

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS
PARA OS PERÍODOS TRÊS E NOVE MESES FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2021 E DE 2020
(Valores expressos em reais - R\$)

10. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL**a) Tributos diferidos**

	Balanco patrimonial		Resultado	
	31/12/2020	Adições Baixas	30/09/2021	30/09/2021
Provisão para férias Diretores/Stock option	-	8.825	8.825	8.825
IR e CS diferido - ativo/(passivo) (i)	-	8.825	-	8.825
Receita/(despesas) de IR e CS diferido				8.825

(i) Em atendimento ao CPC 32 Tributos sobre o Lucro, item 73, registramos R\$8.825 no ativo não circulante.

b) Conciliação da (despesa) receita de imposto de renda e contribuição social

Foram registrados no resultado dos exercícios os seguintes montantes de imposto de renda e contribuição social, correntes e diferidos:

	30/09/2021	30/09/2020 (Não auditado)
Lucro do período antes do imposto de renda e da contribuição social	3.900.675	(262)
Alíquota fiscal vigente	34%	34%
Imposto de renda e contribuição social pela alíquota combinada	(1.326.230)	89
Ajustes para cálculo da taxa efetiva:		
Gratificações Diretores/PPR	(9.000)	-
Créditos tributados não constituídos	-	(89)
Outros	18.119	-
Despesa de imposto de renda e contribuição social	(1.317.111)	-
Imposto de renda e contribuição social correntes	(1.325.936)	-
Impostos diferidos	8.825	-
Taxa efetiva	33,8%	0,0%

c) Provisão para Imposto de renda e contribuição social - Consolidado

A movimentação do exercício do imposto de renda e contribuição social está demonstrada a seguir:

	30/09/2021	30/09/2020 (Não auditado)
Saldo no início do período provisão IR/CS	-	-
Despesa IR/CS DRE	1.325.936	-
Total de IR/CS pagos	(908.105)	-
Saldo no fim do período provisão IR/CS	417.831	-

Notas Explicativas**CONCESSIONÁRIA ECOVIAS DO ARAGUAIA S.A. (ANTERIORMENTE DENOMINADA EIL02 S.A.)****NOTAS EXPLICATIVAS ÀS INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS
PARA OS PERÍODOS TRÊS E NOVE MESES FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2021 E DE 2020
(Valores expressos em reais - R\$)****11. PARTES RELACIONADAS**

Companhia	Natureza	Ativo		Passivo		Resultados
		Circulante	Não Circulante	Circulante	Não Circulante	Despesas
Ecorodovias Concessões e Serviços S.A. (a)	Controladora	-	-	32.869.460	-	221
Ecorodovias Concessões e Serviços S.A. (b)	Controladora	1.016.099	-	-	-	-
Conc. Ecovia Caminho do Mar S.A (b)	Outras partes relacionadas	15.738	-	-	-	-
Total em 30 de setembro de 2021		1.031.837	-	32.869.460	-	221
Total em 31 de dezembro de 2020		-	1.041	-	1.041	-

(a) A controladora indireta Ecorodovias Concessões e Serviços S.A., presta serviços administrativos e realizou os pagamentos de custos e despesas iniciais da Companhia até a assinatura do contrato de Concessão. O saldo em aberto em 30 de setembro de 2021 de R\$32.869.460 refere-se a R\$1.953 prestação de serviços e R\$32.867.507 reembolso de custos e despesas iniciais, tem vencimento em até 45 dias, não estão sujeitos a encargos financeiros e não foram concedidas garantias aos credores.

(b) O saldo refere-se à transferência de funcionários.

12. OBRIGAÇÕES COM PODER CONCEDENTE

	30/09/2021	30/09/2020 (Não auditado)
Saldo no início do período	-	-
Adição Principal	1.430.119.913	-
Pagamento do principal	(357.503.236)	-
Saldo no fim do período	1.072.616.677	-

Em 18 de agosto de 2021, a Companhia realizou o pagamento de R\$357.503.236 à título de Ônus de Concessão, conforme proposta vencedora do Edital de Concessão nº 01/2021 da ANTT. O valor foi registrado na rubrica "Contrato de Concessão" no Intangível (vide Nota Explicativa nº 9).

O saldo de R\$1.072.616.677 representa o valor alocado na Conta de Aporte, conforme Nota Explicativa nº 7 Outros Créditos – Conta Reserva ANTT, os quais possuem a função de garantir a sustentabilidade econômico-financeira da concessão (em caso de reequilíbrios econômico-financeiros, do acionamento do Desconto de Usuário Frequente e do Ajuste Final de Resultados), cujo saldo remanescente ao final do contrato de concessão será transferido à Conta Única do Tesouro, de acordo com a cláusula 30.12.1 do contrato de concessão da Companhia.

13. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

O capital social da Companhia em 30 de setembro de 2021 é de R\$1.922.550.917 e em 31 de dezembro de 2020 era de R\$3.300, representados por 1.922.550.917 e 3.300 ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal, respectivamente.

Notas Explicativas**CONCESSIONÁRIA ECOVIAS DO ARAGUAIA S.A. (ANTERIORMENTE DENOMINADA EIL02 S.A.)****NOTAS EXPLICATIVAS ÀS INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS**

PARA OS PERÍODOS TRÊS E NOVE MESES FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2021 E DE 2020
(Valores expressos em reais - R\$)

Em 13 de agosto de 2021 foi deliberado o aumento do capital social da Companhia, no valor de R\$1.912.348.739 (um bilhão, novecentos e doze milhões, trezentos e quarenta e oito mil, setecentos e trinta e nove reais), mediante a emissão, nesta data, de 1.912.348.739 (um bilhão, novecentas e doze milhões, trezentas e quarenta e oito mil, setecentas e trinta e nove) novas ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal, no preço de emissão de R\$ 1,00 (um real) por ação.

Em 10 de setembro de 2021 foi deliberado o aumento do capital social da Companhia, no valor de R\$10.198.877 (dez milhões, cento e noventa e oito mil, oitocentos e setenta e sete reais), mediante a emissão, nesta data, de 10.198.877 (dez milhões, cento e noventa e oito mil, oitocentos e setenta e sete) novas ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal, no preço de emissão de R\$ 1,00 (um real) por ação.

14. CUSTOS OPERACIONAIS – POR NATUREZA

	Três meses findos em		Nove meses findos em	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
	(Não auditado)		(Não auditado)	
Pessoal	450.971	-	450.971	-
Conservação e manutenção e outros	1.545	-	1.545	-
Serviços de terceiros	202.376	98	202.540	262
Seguros	179.433	-	179.433	-
Depreciações e amortizações (Vide Nota explicativa nº 8 e 9)	28.906	-	28.906	-
Locação de imóveis, máquinas e empilhadeiras	8.160	-	8.160	-
Outros custos e despesas operacionais	37.356	-	37.356	-
	<u>908.747</u>	<u>98</u>	<u>908.911</u>	<u>262</u>
Classificados como:				
Custo dos serviços prestados	277.289	-	277.289	-
Despesas gerais e administrativas	631.458	98	631.622	262
	<u>908.747</u>	<u>98</u>	<u>908.911</u>	<u>262</u>

- (i) Os serviços de terceiros são basicamente compostos por serviços de assessoria e consultoria, serviços de limpeza e vigilância e outros.

Notas Explicativas**CONCESSIONÁRIA ECOVIAS DO ARAGUAIA S.A. (ANTERIORMENTE DENOMINADA EIL02 S.A.)****NOTAS EXPLICATIVAS ÀS INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS
PARA OS PERÍODOS TRÊS E NOVE MESES FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2021 E DE 2020
(Valores expressos em reais - R\$)****15. RESULTADO FINANCEIRO**

	Três meses findos em		Nove meses findos em	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
	(Não auditado)		(Não auditado)	
Receitas financeiras:				
Receita de aplicações financeiras	-	-	5.048.760	-
Outras receitas financeiras	-	-	5.048.760	-
Despesas financeiras:				
Pis e Cofins sobre receitas financeiras	-	-	(234.767)	-
Outras despesas financeiras	-	-	(4.407)	-
	-		(239.174)	
Resultado financeiro, líquido	-	-	4.809.586	-

16. LUCRO/(PREJUÍZO) POR AÇÃO**a) Lucro/(Prejuízo) básico**

O lucro/(prejuízo) básico e a quantidade média ponderada de ações ordinárias usada no cálculo do prejuízo básico por ação são os seguintes:

	30/09/2021	30/09/2020
	(Não auditado)	
Lucro/(Prejuízo) do período atribuível aos proprietários da Companhia e utilizado na apuração do lucro básico e diluído por ação	2.583.564	(262)
Quantidade média ponderada de ações ordinárias para fins de cálculo do lucro básico e diluído por ação	336.987.611	3.300
Lucro/(Prejuízo) básico e diluído por ação das operações continuadas	0,01	(0,08)

b) Lucro/(Prejuízo) diluído por ação

A Companhia não possui dívida conversível em ações e não efetua diluição pelo plano de opção de ações, pois o plano de opção é da controladora indireta Ecorodovias Infraestrutura e Logística S.A.

Notas Explicativas

CONCESSIONÁRIA ECOVIAS DO ARAGUAIA S.A. (ANTERIORMENTE DENOMINADA EIL02 S.A.)

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS
PARA OS PERÍODOS TRÊS E NOVE MESES FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2021 E DE 2020
(Valores expressos em reais - R\$)

17. GERENCIAMENTO DE RISCOS E INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Gestão de capital

O Grupo EcoRodovias, no qual a Companhia está inserida, administra seu capital, para assegurar que as empresas que pertencem a ela possam continuar com suas atividades normais, ao mesmo tempo em que maximizam o retorno a todas as partes interessadas ou envolvidas em suas operações, por meio da otimização do saldo das dívidas e do patrimônio.

A estrutura de capital da Companhia é formada pelo endividamento líquido e pelo patrimônio líquido da Companhia.

A Companhia revisa semestralmente a sua estrutura de capital. Como parte dessa revisão, considera o custo de capital e os riscos associados.

Índice de endividamento

	30/09/2021	31/12/2020
Dívida (a)	1.072.616.677	-
Caixa, equivalentes de caixa e aplicações financeiras - conta reserva - vinculados	(1.561.514.533)	(1.152)
Dívida líquida	(488.897.856)	(1.152)
Patrimônio líquido (b)	1.925.131.292	111
Índice de endividamento líquido	(0,25)	(10,38)

(a) A dívida é definida como obrigações com poder concedente não circulante, conforme detalhado na Nota Explicativa nº 12; e

(b) O patrimônio líquido inclui todo o capital e as reservas da Companhia, gerenciados como capital.

Considerações gerais

- A Administração da Companhia elege as instituições financeiras com as quais as aplicações financeiras podem ser celebradas, além de definir limites quanto aos percentuais de alocação de recursos e valores a serem aplicados em cada uma delas. As aplicações financeiras são definidas como custo amortizado.
- Aplicações financeiras: são formados por fundos de investimentos em renda fixa, operações compromissadas, remunerados a taxa média ponderada de 100,4% do CDI em 30 setembro 2021, e refletem as condições de mercado nas datas dos balanços patrimoniais.

Notas Explicativas

CONCESSIONÁRIA ECOVIAS DO ARAGUAIA S.A. (ANTERIORMENTE DENOMINADA EIL02 S.A.)

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS
PARA OS PERÍODOS TRÊS E NOVE MESES FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2021 E DE 2020
(Valores expressos em reais - R\$)

Valor justo de ativos e passivos financeiros

Os valores contábeis e de mercado dos instrumentos financeiros da Companhia em 30 de setembro de 2021 são como segue:

	Classificação	Saldo contábil	Valor justo
Ativos:			
Caixa e bancos (ii)	Valor justo através do resultado	10	10
Aplicações financeiras e aplicações financeiras - conta reserva (ii)	Valor justo através do resultado	489.932.846	489.932.846
Outros Créditos - conta reserva - Ecovias do Araguaia (iii)	Valor justo através do resultado	1.072.616.677	1.072.616.677
Passivos:			
Fornecedores (i)	Custo amortizado	2.363.450	2.363.450
Obrigações com Poder Concedente (iii)	Valor justo através do resultado	1.072.616.677	1.072.616.677

- (i) Os saldos das rubricas de "Fornecedores" possuem prazo de vencimento em até 45 dias, portanto, aproximam-se do valor justo esperado pela Companhia.
- (ii) Os saldos de caixa e aplicações financeiras, aproximam-se do valor justo nas datas dos balanços.
- (iii) Conforme a nota explicativa nº 7, o valor refere-se a conta de Aporte de titularidade da Concessionária e de movimentação restrita, aberta perante o Banco Depositário e movimentada somente com autorização da ANTT, utilizada para o depósito do montante correspondente a 3 (três) vezes o valor da outorga e aproxima-se do valor justo na data do balanço.

Gestão de riscos

A estratégia de gestão de riscos envolve três linhas para proteger a Companhia de riscos relevantes:

Risco	Subcategoria
Estratégico	Político, fusões e aquisições, poder concedente/contratual, concorrência;
Operacional	Capex, desastres naturais, processos, segurança rodoviária, segurança patrimonial, tráfego, condições climáticas, saúde e segurança, meio ambiente, engenharia, tecnologia da informação, tecnologia de automação e infraestrutura;
Financeiro	Índices financeiros, crédito, liquidez e câmbio;
Compliance	Ética empresarial, regulamentação, normas internas e casos de não conformidade; e
Reputacional	Imagem, credibilidade e reputação.

Notas Explicativas

CONCESSIONÁRIA ECOVIAS DO ARAGUAIA S.A. (ANTERIORMENTE DENOMINADA EIL02 S.A.)

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS PARA OS PERÍODOS TRÊS E NOVE MESES FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2021 E DE 2020 (Valores expressos em reais - R\$)

No Grupo Ecorodovias a identificação de riscos é realizada de forma corporativa por meio das abordagens Nível Macro (Gestão Holística e Estratégica) e Nível Micro (Gestão individualizada e Operacional).

A estratégia formulada pelo Grupo Ecorodovias para efetivar a Gestão de Riscos está fundamenta no princípio de que essa se apoia em dois pilares essencialmente diferentes e complementares:

- Gestão holística, que visa a compreensão integral dos riscos, ou seja, considera o potencial impacto de todos os tipos de risco sobre todos os processos; e
- Gestão individualizada, que contempla o conjunto de ações gerenciais voltadas à identificação, análise, validação, tratamento e monitoramento de um determinado tipo de risco.

A Gestão Holística - Nível Macro - tem foco estratégico e é executado na esfera da Alta Direção onde se concentram as alçadas, as informações e os recursos necessários para análise e tomada de decisão. A metodologia empregada neste nível de gestão de riscos tende a variar segundo o setor de atuação e a estrutura organizacional existente, sendo assim desenvolvida internamente.

A Gestão Individualizada - Nível Micro - tem caráter operacional e é realizado predominantemente por demais colaboradores da empresa no seu cotidiano, através de medidas pautadas por ações preventivas frente às possíveis ameaças.

Com relação a avaliação de riscos consideramos a quantificação do impacto no negócio e da probabilidade de ocorrência de um evento de risco, assim como a análise de outros impactos.

As dimensões avaliadas em outros impactos incluem: Imagem, Estratégico, Operacional, Financeiro, *Compliance* e Reputacional.

No Grupo Ecorodovias efetuamos a avaliação do risco residual, ou seja, a exposição do risco que permanece depois de considerar a efetividade do ambiente de controle existente na empresa.

A Administração da Companhia supervisiona a gestão dos riscos financeiros, os quais são resumidos abaixo:

a) Risco de mercado

O risco de mercado é o risco de que o valor justo dos fluxos de caixa futuros de um instrumento financeiro flutue devido a variações nos preços de mercado. Os preços de mercado, para a Companhia, englobam o risco de taxa de juros.

(i) Risco de taxa de juros

O risco de taxa de juros da Companhia decorre de aplicações financeiras em que são remunerados por taxas de juros variáveis, que podem ser indexados à variação de índices de inflação.

Notas Explicativas

CONCESSIONÁRIA ECOVIAS DO ARAGUAIA S.A. (ANTERIORMENTE DENOMINADA EIL02 S.A.)

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS PARA OS PERÍODOS TRÊS E NOVE MESES FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2021 E DE 2020 (Valores expressos em reais - R\$)

A exposição da Companhia às taxas de juros de ativos e passivos financeiros está detalhada no item Gerenciamento de risco de liquidez desta nota explicativa.

De acordo com as suas políticas financeiras, a Companhia vem aplicando seus recursos em instituições de primeira linha, não tendo efetuado operações envolvendo instrumentos financeiros que tenham caráter especulativo.

b) Risco de crédito

Instrumentos financeiros, potencialmente, sujeitam a Companhia a concentrações de risco de crédito e consistem, primariamente, em caixa, equivalentes de caixa e clientes.

A Companhia mantém contas correntes bancárias e aplicações financeiras com instituições financeiras de primeira linha, aprovadas pela Administração, de acordo com critérios objetivos para diversificação de riscos de crédito.

c) Risco de liquidez

O risco de liquidez é gerenciado pela controladora indireta EcoRodovias Infraestrutura, que possui um modelo apropriado de gestão de risco e liquidez para o gerenciamento das necessidades de captação e gestão de liquidez no curto, médio e longo prazos. A controladora indireta gerencia o risco de liquidez mantendo adequadas reservas, linhas de crédito bancárias e linhas de crédito para captação de debêntures que julgue adequados, por meio do monitoramento contínuo dos fluxos de caixa previstos e reais, e pela combinação dos perfis de vencimento dos ativos e passivos financeiros.

Análise de sensibilidade

Risco de variação nas taxas de juros

A análise de sensibilidade foi determinada com base na exposição às taxas de juros dos instrumentos financeiros não derivativos no fim do período. Para os passivos com taxas pós-fixadas, a análise é preparada assumindo que o valor do passivo em aberto no fim do período esteve em aberto durante todo o período.

A análise de sensibilidade foi desenvolvida considerando a exposição à variação do CDI, principais indicadores das aplicações financeiras:

Notas Explicativas**CONCESSIONÁRIA ECOVIAS DO ARAGUAIA S.A. (ANTERIORMENTE DENOMINADA EIL02 S.A.)**

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS
PARA OS PERÍODOS TRÊS E NOVE MESES FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2021 E DE 2020
(Valores expressos em reais - R\$)**

Operação	Risco	Juros a incorrer		
		Cenário I provável	Cenário II - 25%	Cenário III - 50%
Juros de aplicações financeiras	Alta do CDI	35.008.280	43.760.350	52.512.420
Juros a incorrer, líquidos		35.008.280	43.760.350	52.512.420

Para fins de análise de sensibilidade de risco de taxa de juros, a Companhia adotou como critério demonstrar o efeito de juros a incorrer para os próximos 12 meses.

As taxas consideradas (projetadas para 12 meses) foram as seguintes:

Indicadores	Cenário I - provável	Cenário II - 25%	Cenário III - 50%
CDI (a)	8,90%	11,13%	13,35%

Fonte: Relatório da Consultoria 4E – Setembro/2021

Os resultados obtidos com essas operações estão condizentes com as políticas e estratégias definidas pela Administração da Companhia.

18. DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA**a) Caixa e equivalentes de caixa**

A composição dos saldos de caixa e equivalentes de caixa incluídos nas demonstrações dos fluxos de caixa está demonstrada na nota explicativa nº 5.

b) Informações suplementares

As informações de imposto de renda, contribuição social e dividendos pagos estão demonstradas na movimentação dos fluxos de caixa.

19. INFORMAÇÕES POR SEGMENTO DE NEGÓCIO

A operação da Companhia consiste na exploração de concessão pública de rodovias, sendo este o único segmento de negócio e maneira em que as decisões e recursos são feitas.

A área de concessão da Companhia é dentro do território brasileiro, as receitas são provenientes de cobrança de tarifa de pedágio dos usuários das rodovias e de receitas acessórias relacionadas a exploração da rodovia e, portanto, nenhum cliente individualmente contribui de forma significativa para as receitas da Companhia.

Notas Explicativas

CONCESSIONÁRIA ECOVIAS DO ARAGUAIA S.A. (ANTERIORMENTE DENOMINADA EIL02 S.A.)

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS INFORMAÇÕES TRIMESTRAIS
PARA OS PERÍODOS TRÊS E NOVE MESES FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2021 E DE 2020
(Valores expressos em reais - R\$)

20. EVENTOS SUBSEQUENTES

Em 01 de outubro de 2021, foi assinado o Termo de Arrolamento e Transferência de Bens do Contrato de Concessão da Companhia, com a Agência Nacional de Transportes Terrestres – ANTT, conforme descrito na Nota Explicativa nº 1.

Em 18 de outubro de 2021, a Companhia assinou contrato de prestação de serviços de construção civil, com suas partes relacionadas Itinera Construções Ltda e Crasa Infraestrutura S.A., que constituirão uma sociedade de propósito específico ("SPE") para os fins de assumir a execução das obras de conservação, manutenção, melhorias e ampliação da rodovia BR-153/414/080/TO/GO, no treco da BR-153/TO/GO, de 624,1 km, entre o entroncamento com a TO-070 (Aliança do Tocantins) até o entroncamento com a BR-060 (Anápolis); no trecho da BR-414/GO, de 139,6 km, entre o entroncamento com a BR-080/GO-230(A)/324 (Assunção de Goiás) até o entroncamento com a BR-153/GO-222/330 (Anápolis); no trecho da BR-080/GO, de 87 km, entre o entroncamento com a BR-414/GO-230(B) (Assunção de Goiás) até o entroncamento com a BR-153(A)/GO-342(B). A vigência do contrato de 35 anos e 3 meses contados da data da assinatura. O valor total do contrato é de R\$3.786.883 (equivalente a 49,2% do valor total previsto de investimento para os 35 anos do Contrato de Concessão da Companhia). Os valores serão reajustados anualmente no mês de fevereiro baseado nos indicadores do DNIT e INCC do período. A Administração considera que a transação observou condições comutativas, pois (i) foram observadas as regras previstas na Política de Partes Relacionadas, conforme disponíveis no site da controladora indireta EcoRodovias Infraestrutura e Logística S.A.; e (ii) as condições presentes na contratação estão de acordo com a prática de mercado, conforme estudos realizados por consultoria externa independente contratada pela controladora indireta EcoRodovias Infraestrutura e Logística S.A. para fins do leilão (e.g. cláusulas gerais comumente adotadas nos contratos celebrados pela controladora indireta EcoRodovias Infraestrutura e Logística S.A. para o tipo de contrato e natureza das obrigações).

Pareceres e Declarações / Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva

Relatório sobre a revisão de informações trimestrais

Aos Administradores e Acionistas
Concessionária Ecovias do Araguaia S.A.
(Anteriormente denominada EIL02 S.A.)

Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias da Concessionária Ecovias do Araguaia S.A. ("Companhia"), contidas no Formulário de Informações Trimestrais (ITR) referente ao trimestre findo em 30 de setembro de 2021, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e de nove meses findos nessa data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de nove meses findo nessa data, assim como o resumo das principais políticas contábeis e as demais notas explicativas.

A administração é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 21 - "Demonstração Intermediária" e com a norma internacional de contabilidade 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

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

Outros assuntos

Demonstração do Valor Adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem a Demonstração do Valor Adicionado (DVA), referente ao período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021, elaborada sob a responsabilidade da administração da Companhia e apresentada como informação suplementar para fins do IAS 34. Essa demonstração foi submetida a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das informações trimestrais, com o objetivo de concluir se ela está conciliada 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 essa demonstração do valor adicionado não foi elaborada em todos aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nesse Pronunciamento Técnico e de forma consistente em relação às informações contábeis intermediárias tomadas em conjunto.

Valores correspondentes ao período anterior

Não revisamos, nem foram revisadas por outros auditores independentes as informações contábeis intermediárias referente ao período findo em 30 de setembro de 2020, apresentadas para fins comparativos, e, conseqüentemente, não emitimos nossa conclusão sobre elas.

São Paulo, 25 de outubro de 2021

PricewaterhouseCoopers

Auditores Independentes Ltda.
CRC 2SP000160/O-5

Marcelo Orlando
Contador CRC 1SP217518/O-7

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras

Declaração dos Diretores nos termos do art. 25, §1º, V e VI da Instrução CVM nº 480, de 07 de dezembro de 2009

Para fins do art. 25, §1º, V e VI da Instrução CVM nº 480, de 07 de dezembro de 2009, os Diretores da Concessionária Ecovias do Araguaia S.A. (anteriormente denominada EIL02 S.A.), abaixo indicados, declaram que:

Após exame das informações trimestrais da Concessionária Ecovias do Araguaia S.A. (anteriormente denominada EIL02 S.A.) relativas ao período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021, bem como o relatório sem ressalvas da PricewaterhouseCoopers Auditores Independentes, a diretoria aprovou as informações trimestrais em observância às disposições dos Incisos V e VI do Artigo 25 da Instrução CVM nº 480/09, e declara que:

- Reviu, discutiu e concorda com as opiniões expressas no relatório emitido pela PricewaterhouseCoopers Auditores Independentes; e
- Reviu, discutiu e concorda com as informações trimestrais relativas ao período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021.

Anápolis-GO, 25 de outubro de 2021.

Alberto Luiz Lodi
Diretor Presidente

Carlos Eduardo Auchewski Xisto
Diretor Superintendente e Diretor de Relações com Investidores

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

Declaração dos Diretores nos termos do art. 25, §1º, V e VI da Instrução CVM nº 480, de 07 de dezembro de 2009

Para fins do art. 25, §1º, V e VI da Instrução CVM nº 480, de 07 de dezembro de 2009, os Diretores da Concessionária Ecovias do Araguaia S.A. (anteriormente denominada EIL02 S.A.), abaixo indicados, declaram que:

Após exame das informações trimestrais da Concessionária Ecovias do Araguaia S.A. (anteriormente denominada EIL02 S.A.) relativas ao período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021, bem como o relatório sem ressalvas da PricewaterhouseCoopers Auditores Independentes, a diretoria aprovou as informações trimestrais em observância às disposições dos Incisos V e VI do Artigo 25 da Instrução CVM nº 480/09, e declara que:

- Reviu, discutiu e concorda com as opiniões expressas no relatório emitido pela PricewaterhouseCoopers Auditores Independentes; e
- Reviu, discutiu e concorda com as informações trimestrais relativas ao período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021.

Anápolis-GO, 25 de outubro de 2021.

Alberto Luiz Lodi
Diretor Presidente

Carlos Eduardo Auchewski Xisto
Diretor Superintendente e Diretor de Relações com Investidores