

COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS - CBTU
CNPJ - 42.357.483/0001/26
BALANÇO PATRIMONIAL
EM 30 DE SETEMBRO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022
(Em Reais)

PASSIVO

	<u>30/09/2023</u>	<u>31/12/2022</u> REAPRESENTADO	<u>01/01/2022</u> REAPRESENTADO
CIRCULANTE			
Fornecedores e Empreiteiros	6.821.933,83	6.752.643,02	3.238.836,61
Encargos de Financiamentos			
Provisão para Férias e 13º Salário	33.633.830,28	30.312.941,14	39.536.326,66
Provisão para Contingências - Nota 10	289.156.160,19	333.224.874,88	553.169.444,36
Salários a Pagar	25.452.161,75	27.158.565,39	30.762.689,12
Depósitos e Consignações	5.834.444,92	5.619.284,96	6.616.542,25
Recursos Fiscais e Previdenciários	2.740.478,82	3.956.714,44	2.040.201,99
Obrigações a Pagar - Nota 11	57.674.794,53	35.566.186,80	5.735.325,59
Fundação REFER	357.688.917,99	349.504.479,52	325.875.164,30
	<u>779.002.722,31</u>	<u>792.095.690,15</u>	<u>966.974.530,88</u>
NÃO CIRCULANTE			
Financiamentos	-	-	-
Provisão para Contingências - Nota 10	287.023.042,21	119.731.993,78	164.342.985,59
Receita Diferida			1.519.999,25
Recursos para Aumento de Capital - Nota 12	147.817,51	134.472,79	9.141.987,25
Fundação REFER	2.875.066.752,48	2.892.914.389,48	2.876.356.882,20
	<u>3.162.237.612,20</u>	<u>3.012.780.856,05</u>	<u>3.051.361.854,29</u>
PATRIMÔNIO LÍQUIDO (PASSIVO A DESCOBERTO) - Nota 13			
Capital Social Realizado	6.325.713.767,87	6.325.713.767,87	6.596.610.451,60
Reserva de Reavaliação de Bens	811.652,62	1.182.728,02	1.677.495,22
Recursos para Aumento de Capital	152.607.381,48	130.742.190,49	89.505.541,89
Lucro (Prejuízo) Acumulado	(7.966.165.149,58)	(7.824.637.147,98)	(7.895.233.937,51)
	<u>(1.487.032.347,61)</u>	<u>(1.366.998.461,60)</u>	<u>(1.207.440.448,80)</u>
TOTAL DO PASSIVO	<u>2.454.207.986,90</u>	<u>2.437.878.084,60</u>	<u>2.810.895.936,37</u>

demonstrações contábeis intermediárias.

JORGE LUIZ OLIVEIRA DA SILVA

Contador

CRC-RJ 062.918

COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS - CBTU
CNPJ - 42.357.483/0001/26
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
EM 30 DE SETEMBRO DE 2023 E 2022
(Em Reais)

	<u>30/09/2023</u>	<u>30/09/2022</u> REAPRESENTADO	<u>30/09/2021</u> REAPRESENTADO
RECEITA BRUTA			
Transportes Ferroviários	64.110.194,97	125.699.713,38	110.406.593,26
Aluguéis e Arrendamentos	2.416.741,17	7.100.706,55	5.902.121,11
	66.526.936,14	132.800.419,93	116.308.714,37
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA			
Impostos e Contribuições Incidentes s/ Serviços	(510.939,36)	(952.809,39)	(676.619,49)
	66.015.996,78	131.847.610,54	115.632.094,88
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA			
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS - Nota 14	(394.419.989,95)	(577.309.799,65)	(530.510.845,29)
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	(328.403.993,17)	(445.462.189,11)	(414.878.750,41)
OUTRAS RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS			
Gerais e Administrativas	(122.206.428,67)	(131.336.636,11)	(106.914.440,25)
Depreciações e Amortizações	(52.931.743,74)	(56.990.321,31)	(60.027.016,86)
Provisões Judiciais	(184.076.278,58)	(363.635.184,67)	(414.914.028,45)
Reversão de Receitas Diferidas	-	110.833,38	142.500,06
	(359.214.450,99)	(551.851.308,71)	(581.712.985,50)
RESULTADO ANTES DAS SUBVENÇÕES PARA CUSTEIO	(687.618.444,16)	(997.313.497,82)	(996.591.735,91)
Subvenções para Custeio - Nota 15	799.351.759,97	951.697.272,15	962.156.025,43
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	111.733.315,81	(45.616.225,67)	(34.435.710,48)
RESULTADO FINANCEIRO - Nota 16			
Receita Financeira	363.929,95	2.931.768,69	2.012.090,16
Despesa Financeira	(255.592.649,21)	(316.545.385,61)	(792.485.608,51)
	(255.228.719,26)	(313.613.616,92)	(790.473.518,35)
LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL	(143.495.403,45)	(359.229.842,59)	(824.909.228,83)
Resultado da Baixa de Bens	(521.027,36)	(2.500.086,08)	(41.853,93)
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	(144.016.430,81)	(361.729.928,67)	(824.951.082,76)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis intermediárias.

JORGE LUIZ OLIVEIRA DA SILVA
Contador
CRC-RJ 062.918

COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS - CBTU
CNPJ - 42.357.483/0001/26
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE
EM 30 DE SETEMBRO DE 2023 E 2022

(Em Reais)

	<u>30/09/2023</u>	<u>30/09/2022</u> REAPRESENTADO	<u>30/09/2021</u> REAPRESENTADO
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	(144.016.430,81)	(361.729.928,67)	(824.951.082,76)
Outros Resultados Abrangentes	-	-	-
TOTAL DO RESULTADO ABRANGENTE DO PERÍODO	<u>(144.016.430,81)</u>	<u>(361.729.928,67)</u>	<u>(824.951.082,76)</u>

JORGE LUIZ OLIVEIRA DA SILVA
Contador
CRC-RJ 062.918

COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS - CBTU
CNPJ - 42.357.483/0001/26
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
EM 30 DE SETEMBRO DE 2023 E 2022
(Em Reais)

	Capital Social Realizado	Reserva de Reavaliação	Prejuízos Acumulados	Recursos para Aumento de Capital	Total
Saldo de abertura em 01 de janeiro de 2022	6.596.610.451,60	1.677.495,22	(7.863.373.914,92)	89.505.541,89	(1.175.580.426,21)
Integralização de Capital Social	63.452.488,68	-	-	(55.910.351,63)	7.542.137,05
Realização de Reservas	-	(371.075,40)	371.075,40	-	-
Recursos para Aumento de Capital	-	-	-	75.659.597,56	75.659.597,56
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	40.863.650,27	-	40.863.650,27
Cisão CBTU - MG	(334.349.172,41)	-	-	-	(334.349.172,41)
Lucro (Prejuízo) do Exercício	-	-	(361.729.928,67)	-	(361.729.928,67)
Saldos em 30 de setembro de 2022 - Reapresentado	6.325.713.767,87	1.306.419,82	(8.183.869.117,92)	109.254.787,82	(1.747.594.142,41)
Saldos em 31 de dezembro de 2022 - Reapresentado	6.325.713.767,87	1.182.728,02	(7.824.637.147,98)	130.742.190,49	(1.366.998.461,60)
Integralização de Capital Social	-	-	-	-	-
Ajuste BH	-	(371.075,40)	371.075,40	-	-
Recursos para Aumento de Capital	-	-	-	21.865.190,99	21.865.190,99
Ajustes de Adequação do Resultado	-	-	2.117.353,81	-	2.117.353,81
Lucro (Prejuízo) do Período	-	-	(144.016.430,81)	-	(144.016.430,81)
Saldos em 30 de setembro de 2023	6.325.713.767,87	811.652,62	(7.966.165.149,58)	152.607.381,48	(1.487.032.347,61)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis intermediárias.

JORGE LUIZ OLIVEIRA DA SILVA
 Contador
 CRC-RJ 062.918

COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS - CBTU
CNPJ - 42.357.483/0001/26
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
EM 30 DE SETEMBRO DE 2023 E DE 2022
MÉTODO INDIRETO
(Em Reais)

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	30/09/2023	30/09/2022 REAPRESENTADO	30/09/2021 REAPRESENTADO
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	(144.016.430,81)	(361.729.928,67)	(824.951.082,76)
AJUSTES POR:	166.977.406,68	347.969.556,55	824.680.108,22
Varição Cambial e Monetária	(121.239,11)	78.686,56	35.582.714,52
Depreciações e Amortizações	52.931.743,74	56.990.321,31	60.027.016,86
Encargos - REFER	256.020.379,54	316.053.091,41	753.440.000,40
Baixa de Bens	521.027,36	2.500.086,08	45.093,13
Reversão de Receitas e Reservas	-	(95.000,04)	(142.500,06)
Provisão para Contingências	123.222.333,74	188.349.587,25	218.003.845,69
Baixa do Diferido	-	-	145.955,00
Amortização da REFER	(265.683.578,07)	(254.521.864,67)	(229.857.554,15)
Baixa de Depósitos Especiais	-	-	279.329.172,79
Baixa Financiamentos	-	-	(290.800.817,00)
Aumento de Capital Social	-	(1.696.213,77)	-
Créditos a Recuperar	86.739,48	(552.787,85)	(1.092.818,96)
Provisão ao Valor Recuperável	-	40.863.650,27	-
(AUMENTO) REDUÇÃO DE ATIVOS	(19.404.782,88)	65.921.029,80	(21.258.757,05)
Contas a Receber	71.061,32	1.845.826,82	(379.856,57)
Almoxarifados	(3.097.650,87)	20.937.117,04	(4.941.933,84)
Depósitos Judiciais	(9.503.806,43)	52.411.593,66	(2.376.071,97)
Adiantamentos de Férias e 13º Salário	(6.874.386,90)	(11.152.937,65)	(13.560.894,67)
Ajuste Impostos a recuperar BH	-	1.879.429,93	-
(AUMENTO) REDUÇÃO DE PASSIVOS	(22.791.308,38)	(15.494.114,93)	(21.804.691,93)
Fornecedores e Empreiteiros	(69.290,81)	(3.753.286,89)	(6.990.719,01)
Provisão para Férias e 13º Salário	(3.320.889,14)	(14.204.979,07)	(6.090.176,89)
Encargos de Financiamentos	-	-	5.840.945,29
Salários a Pagar	1.706.403,64	753.743,46	-
Outras Contas a Pagar	(21.107.532,07)	285.408,36	(14.564.741,32)
Ajuste Receita Diferida BH	-	1.424.999,21	-
CAIXA GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	26.347.501,37	67.654.772,61	274.960,34
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(30.030.243,61)	(187.087.569,08)	(34.267.844,66)
Aquisição de Imobilizado	(29.693.868,74)	(70.404.761,10)	(34.267.844,66)
Aquisição de Intangível	(336.374,87)	(8.542.724,64)	-
Investimento CBTU-MG	-	(334.349.172,41)	-
Baixa Imob CBTU-MG	-	225.228.916,07	-
Intangível CBTU-BH	-	980.173,00	-
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	21.865.190,99	75.659.597,56	22.985.875,29
Recursos para Aumento de Capital	21.865.190,99	75.659.597,56	22.985.875,29
VARIAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	18.182.448,75	(43.773.198,91)	(11.007.009,03)
Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes de Caixa	18.182.448,75	(43.773.198,91)	(11.007.009,03)
Caixa e Equivalente de Caixa no início do período	67.936.187,34	118.252.252,77	134.106.234,85
Caixa e Equivalente de Caixa no fim do período	86.118.636,09	74.479.053,86	123.099.225,82

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis intermediárias.

JORGE LUIZ OLIVEIRA DA SILVA
Contador
CRC-RJ 062.918

COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS - CBTU
CNPJ - 42.357.483/0001/26
DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO
EM 30 DE SETEMBRO DE 2023 E 2022
(Em Reais)

DESCRIÇÃO	30/09/2023	30/09/2022 REAPRESENTADO	30/09/2021 REAPRESENTADO
Receita de Prestação de Serviços	64.110.194,97	125.699.713,38	110.406.593,26
Receita de Aluguéis, Arrendamentos e Concessões	2.416.741,17	7.100.706,55	5.902.121,11
Outras Receitas e Despesas (Líquidas)	-	142.500,06	142.500,06
Provisões Trabalhistas e Cíveis	(188.092.958,16)	(363.635.184,67)	(414.914.028,45)
	(121.566.022,02)	(230.692.264,68)	(298.462.814,02)
INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS			
Materiais Consumidos	14.798.813,33	15.733.516,14	17.621.911,73
Energia, Serv.de Terceiros, Outras Desp.Operacionais	125.481.227,15	193.547.959,54	145.306.775,16
Perda na Realização de Ativos	521.027,36	2.500.086,08	41.853,93
	140.801.067,84	211.781.561,76	162.970.540,82
VALOR ADICIONADO BRUTO	(262.367.089,86)	(442.473.826,44)	(461.433.354,84)
Depreciação e Amortização	(52.931.743,74)	(56.990.321,31)	(60.027.016,86)
	(52.931.743,74)	(56.990.321,31)	(60.027.016,86)
VALOR ADICIONADO LÍQ. PRODUZ. PELA ENTIDADE	(315.298.833,60)	(499.464.147,75)	(521.460.371,70)
VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA			
Receitas de Subvenções	799.351.759,97	951.697.272,15	962.156.025,43
Receitas financeiras	363.929,95	2.931.768,69	2.012.090,16
	799.715.689,92	954.629.040,84	964.168.115,59
VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	484.416.856,32	455.164.893,09	442.707.743,89
DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	484.416.856,32	455.164.893,09	442.707.743,89
Pessoal e encargos			
Remuneração direta	258.702.525,49	359.471.452,58	335.468.632,41
Benefícios	58.792.416,17	61.623.266,85	64.528.102,21
FGTS	20.329.947,83	27.532.339,24	24.615.916,27
	337.824.889,49	448.627.058,67	424.612.650,89
Impostos, taxas e contribuições			
Federais	34.779.772,02	51.242.938,80	50.331.400,48
Estaduais	212.726,71	282.804,70	176.793,84
Municipais	23.249,70	196.633,98	52.372,93
	35.015.748,43	51.722.377,48	50.560.567,25
Remuneração de capitais de terceiros			
Juros	255.579.304,49	316.318.716,59	792.272.725,47
	255.579.304,49	316.318.716,59	792.272.725,47
Juros sobre adiantamento de capital	13.344,72	226.669,02	212.883,04
RESULTADO RETIDO	(144.016.430,81)	(361.729.928,67)	(824.951.082,76)

JORGE LUIZ OLIVEIRA DA SILVA
Contador
CRC-RJ 062.918