

COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS - CBTU
CNPJ - 42.357.483/0001/26
BALANÇO PATRIMONIAL
EM 30 DE JUNHO DE 2024 E 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(Em Milhares de Reais)

	ATIVO	<u>30/06/2024</u>	<u>31/12/2023</u>
CIRCULANTE			
Disponibilidades - Nota 03	106.334	71.173	
Contas a Receber - Nota 04	5.729	4.753	
Adiantamento de Férias	10.897	3.819	
Almoxarifados	37.982	37.451	
	<u>160.942</u>	<u>117.196</u>	
NÃO CIRCULANTE			
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO			
Depósitos Judiciais - Nota 05	64.660	61.369	
Impostos a Recuperar - Nota 06	2.842	2.552	
	<u>67.502</u>	<u>63.921</u>	
IMOBILIZADO - Nota 07	2.203.088	2.202.671	
INTANGÍVEL - Nota 08	19.329	19.329	
	<u>2.222.417</u>	<u>2.222.000</u>	
	<u>2.289.919</u>	<u>2.285.921</u>	
TOTAL DO ATIVO	<u>2.450.861</u>	<u>2.403.117</u>	

COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS - CBTU
CNPJ - 42.357.483/0001/26
BALANÇO PATRIMONIAL
EM 30 DE JUNHO DE 2024 E 31 DE DEZEMBRO DE 2023
(Em Milhares de Reais)

PASSIVO

	30/06/2024	31/12/2023
CIRCULANTE		
Fornecedores e Empreiteiros	3.952	1.633
Provisão para Férias e 13º Salário	53.040	36.555
Provisão para Contingências - Nota 09	692.057	434.668
Salários a Pagar	36.174	29.658
Depósitos e Consignações	6.262	6.291
Recursos Fiscais e Previdenciários	3.489	14.549
Obrigações a Pagar - Nota 10	52.370	47.916
Fundação REFER - Nota 17.1	370.275	360.617
	1.217.619	931.887
NÃO CIRCULANTE		
Provisão para Contingências - Nota 09	45.822	424.428
Recursos para Aumento de Capital - Nota 11	-	152
Fundação REFER - Nota 17.1	2.836.732	2.840.313
	2.882.554	3.264.893
PATRIMÔNIO LÍQUIDO (PASSIVO A DESCOBERTO) - Nota 12		
Capital Social Realizado - Nota 12.1	6.456.613	6.325.714
Reserva de Reavaliação de Bens - Nota 12.2	440	688
Recursos para Aumento de Capital - Nota 12.3	55.041	160.605
Prejuízos Acumulados - Nota 12.4	(8.161.406)	(8.280.670)
	(1.649.312)	(1.793.663)
TOTAL DO PASSIVO	2.450.861	2.403.117

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis intermediárias.

VERA LÚCIA TAVARES ALMEIDA
 Gerente Técnica de Contabilidade e Custos
 CRC-RJ 097.126

ADRIANA FONSECA LINS
 Diretora de Administração e Finanças
 Interina

JOSÉ MARQUES DE LIMA
 Diretor-Presidente

COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS - CBTU
CNPJ - 42.357.483/0001/26
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO
EM 30 DE JUNHO DE 2024 E 2023
(Em Milhares de Reais)

	2º TRIMESTRE 2024	ACUMULADO 2º TRIMESTRE 2024	2º TRIMESTRE 2023	ACUMULADO 2º TRIMESTRE 2023
RECEITA BRUTA - Nota 13				
Transportes Ferroviários	19.603	39.906	22.693	45.615
Aluguéis e Arrendamentos	781	1.703	790	1.642
	20.384	41.609	23.483	47.257
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA				
Impostos e Contribuições Incidentes s/ Serviços	(85)	(174)	(67)	(361)
	20.299	41.435	23.416	46.896
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA				
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS - Nota 14				
	(155.349)	(290.172)	(136.180)	(270.731)
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO				
	(135.050)	(248.737)	(112.764)	(223.835)
OUTRAS RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS				
Gerais e Administrativas	(47.095)	(87.582)	(37.241)	(71.081)
Depreciações e Amortizações	(12.364)	(29.801)	(17.115)	(30.165)
Provisão para Contingências	97.490	76.490	(1.013)	(37.184)
	38.031	(40.893)	(55.369)	(138.430)
RESULTADO ANTES DAS SUBVENÇÕES PARA CUSTEIO				
	(97.019)	(289.630)	(168.133)	(362.265)
Subvenções para Custeio - Nota 15	327.462	616.281	258.313	531.978
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO				
	230.443	326.651	90.180	169.713
RESULTADO FINANCEIRO - Nota 16				
Receita Financeira	310	432	200	254
Despesa Financeira	(85.256)	(209.088)	(98.056)	(208.195)
	(84.946)	(208.656)	(97.856)	(207.941)
LUCRO / PREJUÍZO OPERACIONAL				
Resultado da Baixa de Bens	(545)	(908)	(6.750)	(6.810)
LUCRO / PREJUÍZO DO EXERCÍCIO				
	144.952	117.087	(14.426)	(45.038)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis intermediárias.

VERA LÚCIA TAVARES ALMEIDA
 Gerente Técnica de Contabilidade e Custos
 CRC-RJ 097.126

ADRIANA FONSECA LINS
 Diretora de Administração e Finanças
 Interina

JOSÉ MARQUES DE LIMA
 Diretor-Presidente

COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS - CBTU
CNPJ - 42.357.483/0001/26
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE
EM 30 DE JUNHO DE 2024 E 2023
(Em Milhares de Reais)

	2º TRIMESTRE 2024	ACUMULADO 2º TRIMESTRE 2024	2º TRIMESTRE 2023	ACUMULADO 2º TRIMESTRE 2023
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	144.952	117.087	(14.426)	(45.038)
Realização da Reserva de Reavaliação	(124)	(247)	(124)	(247)
TOTAL DO RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO	144.828	116.840	(14.550)	(45.285)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis intermediárias.

VERA LÚCIA TAVARES ALMEIDA
 Gerente Técnica de Contabilidade e Custos
 CRC-RJ 097.126

ADRIANA FONSECA LINS
 Diretora de Administração e Finanças
 Interina

JOSÉ MARQUES DE LIMA
 Diretor-Presidente

COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS - CBTU
CNPJ - 42.357.483/0001/26
DEMONSTRAÇÃO DA MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
EM 30 DE JUNHO DE 2023 E 2024 E 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022
(Em Milhares de Reais)

	Capital Social Realizado	Reserva de Reavaliação	Prejuízos Acumulados	Recursos para Aumento de Capital	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2022 - Reapresentado	6.325.714	1.183	(8.060.962)	130.742	(1.603.323)
Integralização de Capital Social	-	-	-	-	-
Realização de Reservas	-	(247)	247	-	-
Recursos para Aumento de Capital	-	-	-	19.131	19.131
Lucro (Prejuízo) do Período	-	-	(45.038)	-	(45.038)
Saldos em 30 de junho de 2023	<u>6.325.714</u>	<u>935</u>	<u>(8.105.753)</u>	<u>149.873</u>	<u>(1.629.231)</u>
...					
Saldos em 31 de dezembro de 2023	6.325.714	688	(8.280.670)	160.605	(1.793.663)
Integralização de Capital Social	130.899	-	-	(130.742)	157
Realização de Reservas	-	(247)	247	-	-
Recursos para Aumento de Capital	-	-	-	25.178	25.178
Ajustes de Exercícios Anteriores			1.929		1.929
Lucro (Prejuízo) do Exercício	-	-	117.087	-	117.087
Saldos em 30 de junho de 2024	<u>6.456.613</u>	<u>440</u>	<u>(8.161.406)</u>	<u>55.041</u>	<u>(1.649.312)</u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis intermediárias.

VERA LÚCIA TAVARES ALMEIDA
 Gerente Técnica de Contabilidade e Custos
 CRC-RJ 097.126

ADRIANA FONSECA LINS
 Diretora de Administração e Finanças
 Interina

JOSÉ MARQUES DE LIMA
 Diretor-Presidente

COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS - CBTU
CNPJ - 42.357.483/0001/26
DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA
EM 30 DE JUNHO DE 2024 E 2023
MÉTODO INDIRETO
(Em Milhares de Reais)

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	30/06/2024	30/06/2023
LUCRO (PREJUÍZO) DO EXERCÍCIO	117.087	(45.038)
AJUSTES POR:		
Variação Cambial e Monetária	97.952	245.647
Depreciações e Amortizações	(18.805)	(126)
Encargos - REFER	29.801	30.165
Baixa de Bens	188.761	208.181
Provisão para Contingências	908	6.810
Créditos a Recuperar	(102.689)	530
Recuperação de Valor Imobilizado	-	87
	(24)	-
(AUMENTO) REDUÇÃO DE ATIVOS	(11.883)	(12.109)
Contas a Receber	(976)	(289)
Almoxarifados	(531)	(1.570)
Depósitos Judiciais	(3.291)	(3.142)
Impostos a Recuperar	(6)	-
Adiantamentos de Férias	(7.079)	(7.108)
(AUMENTO) REDUÇÃO DE PASSIVOS	164.000	162.737
Fornecedores e Empreiteiros	(2.319)	2.589
Provisão para Férias e 13º Salário	(16.485)	(13.982)
Salários a Pagar	(6.516)	(3.901)
Amortização da REFER	182.685	176.410
Outras Contas a Pagar	6.635	1.621
CAIXA GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	39.156	25.763
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(29.173)	(14.515)
Aquisição de Imobilizado	(29.173)	(14.361)
Aquisição de Intangível	-	(154)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	25.178	19.131
Recursos para Aumento de Capital	25.178	19.131
VARIAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	35.161	30.379
Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes de Caixa	35.161	30.379
Caixa e Equivalente de Caixa no início do período	71.173	67.936
Caixa e Equivalente de Caixa no fim do período	106.334	98.315

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis intermediárias.

VERA LÚCIA TAVARES ALMEIDA
Gerente Técnica de Contabilidade e Custos
CRC-RJ 097.126

ADRIANA FONSECA LINS
Diretora de Administração e Finanças
Interina

JOSÉ MARQUES DE LIMA
Diretor-Presidente

COMPANHIA BRASILEIRA DE TRENS URBANOS - CBTU
CNPJ - 42.357.483/0001/26
DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO
EM 30 DE JUNHO DE 2024 E 2023
(Em Milhares de Reais)

DESCRÍÇÃO	30/06/2024	30/06/2023
Receita de Prestação de Serviços	39.906	45.615
Receita de Aluguéis, Arrendamentos e Concessões	1.703	1.642
Provisão para Contingências	76.490	(37.183)
	118.099	10.074
INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS		
Materiais Consumidos	11.708	11.520
Energia, Serv.de Terceiros, Outras Desp.Operacionais	96.684	85.040
Perda na Realização de Ativos	908	6.810
	109.300	103.370
VALOR ADICIONADO BRUTO	8.799	(93.296)
Depreciação e Amortização	(29.801)	(30.165)
	(29.801)	(30.165)
VALOR ADICIONADO LÍQ. PRODUZ. PELA ENTIDADE	(21.002)	(123.461)
VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA		
Receitas de Subvenções	616.281	531.978
Receitas financeiras	432	254
	616.713	532.232
VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	595.711	408.771
DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	595.711	408.771
Pessoal e encargos		
Remuneração direta	173.507	180.310
Benefícios	47.509	29.394
FGTS	13.149	12.188
	234.165	221.892
Impostos, taxas e contribuições		
Federais	35.230	23.596
Estaduais	34	33
Municipais	107	92
	35.371	23.721
Remuneração de capitais de terceiros		
Juros	209.083	208.187
	209.083	208.187
Juros sobre adiantamento de capital	5	9
RESULTADO RETIDO	117.087	(45.038)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis intermediárias.

VERA LÚCIA TAVARES ALMEIDA
Gerente Técnica de Contabilidade e Custos
CRC-RJ 097.126

ADRIANA FONSECA LINS
Diretora de Administração e Finanças
Interina

JOSÉ MARQUES DE LIMA
Diretor-Presidente