

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

ATIVO

	MAR/2023	DEZ/2022
CIRCULANTE		
Disponibilidades - Nota 03	89.123.022,79	67.936.187,34
Contas a Receber - Nota 04	6.329.772,25	5.986.099,69
Adiantamento de Férias e 13º Salário	6.445.061,92	3.402.421,44
Almoxarifados	28.243.229,80	28.220.205,86
	130.141.086,76	105.544.914,33
NÃO CIRCULANTE		
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		
Depósitos Judiciais - Nota 05	57.943.545,58	55.200.887,31
Impostos a Recuperar - Nota 06	2.323.676,40	2.412.070,59
	60.267.221,98	57.612.957,90
IMOBILIZADO - Nota 07	2.291.717.535,56	2.299.173.021,16
INTANGÍVEL - Nota 08	19.012.468,00	17.455.159,99
	2.310.730.003,56	2.316.628.181,15
	2.370.997.225,54	2.374.241.139,05
TOTAL DO ATIVO	2.501.138.312,30	2.479.786.053,38

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

PASSIVO

	MAR/2023	DEZ/2022
CIRCULANTE		
Fornecedores e Empreiteiros	8.042.326,48	6.752.643,02
Provisão para Férias	30.914.851,46	30.312.941,14
Provisão para Contingências - Nota 09	143.993.528,78	333.224.874,88
Salários a Pagar	22.675.754,15	27.158.565,39
Depósitos e Consignações	5.613.890,30	5.619.284,96
Recursos Fiscais e Previdenciários	2.879.034,50	3.956.714,44
Obrigações a Pagar - Nota 10	41.690.310,31	35.566.186,80
Fundação REFER	356.176.717,46	349.504.479,52
	611.986.413,44	792.095.690,15
NÃO CIRCULANTE		
Provisão para Contingências - Nota 09	324.665.019,16	119.731.993,78
Recursos para Aumento de Capital - Nota 11	138.843,89	134.472,79
Fundação REFER	2.908.952.210,47	2.892.914.389,48
	3.233.756.073,52	3.012.780.856,05
PATRIMÔNIO LÍQUIDO (PASSIVO A DESCOBERTO) - Nota 12		
Capital Social Realizado	6.325.713.767,87	6.325.713.767,87
Reserva de Reavaliação de Bens	1.059.036,22	1.182.728,02
Recursos para Aumento de Capital	141.839.478,98	130.742.190,49
Lucro (Prejuízo) do Período	(7.813.216.457,73)	(7.782.729.179,20)
	(1.344.604.174,66)	(1.325.090.492,82)
TOTAL DO PASSIVO	2.501.138.312,30	2.479.786.053,38

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis intermediárias.

JORGE LUIZ OLIVEIRA DA SILVA
 Contador
 CRC-RJ 062.918

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 31 MARÇO DE 2023 E 2022
(Em Reais)

	MAR/2023	MAR/2022
RECEITA BRUTA		
Transportes Ferroviários	22.922.063,21	43.049.920,16
Aluguéis e Arrendamentos	851.932,86	2.342.923,67
	23.773.996,07	45.392.843,83
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA		
Impostos e Contribuições Incidentes s/ Serviços	(294.188,58)	(325.716,39)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	23.479.807,49	45.067.127,44
CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS - Nota 13	(134.551.427,84)	(183.145.409,67)
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	(111.071.620,35)	(138.078.282,23)
OUTRAS RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS		
Gerais e Administrativas	(33.839.805,40)	(27.964.872,54)
Depreciações e Amortizações	(13.049.942,30)	(16.715.792,08)
Provisões Diversas	(36.169.999,65)	(188.510.565,42)
Reversão de Receitas Diferidas	-	47.500,02
	(83.059.747,35)	(233.143.730,02)
RESULTADO ANTES DAS SUBVENÇÕES PARA CUSTEIO	(194.131.367,70)	(371.222.012,25)
Subvenções para Custeio - Nota 14	273.664.928,34	291.095.398,18
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	79.533.560,64	(80.126.614,07)
RESULTADO FINANCEIRO - Nota 15		
Receita Financeira	54.617,54	2.140.385,79
Despesa Financeira	(110.139.577,15)	(124.763.106,54)
	(110.084.959,61)	(122.622.720,75)
LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL	(30.551.398,97)	(202.749.334,82)
Resultado da Baixa de Bens	(59.571,36)	(29.436,68)
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	(30.610.970,33)	(202.778.771,50)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis intermediárias.

JORGE LUIZ OLIVEIRA DA SILVA
Contador
CRC-RJ 062.918

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 31 DE MARÇO DE 2023 E 31 DE MARÇO 2022

(Em Reais)

	<u>MAR/2023</u>	<u>MAR/2022</u>
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	(30.610.970,33)	(202.778.771,50)
Outros Resultados Abrangentes	-	-
TOTAL DO RESULTADO ABRANGENTE DO PERÍODO	<u>(30.610.970,33)</u>	<u>(202.778.771,50)</u>

JORGE LUIZ OLIVEIRA DA SILVA
Contador
CRC-RJ 062.918

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 31 DE MARÇO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022 E 2021
(Em Reais)

	Capital Social Realizado	Reserva de Reavaliação	Prejuízos Acumulados	Recursos para Aumento de Capital	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2021 - Reapresentado	6.596.610.451,60	1.677.495,22	(7.859.971.537,21)	89.505.541,89	(1.172.178.048,50)
Integralização de Capital Social	63.452.488,68			(55.910.351,63)	7.542.137,05
Redução do Capital Social - (Cisão BH)	(334.349.172,41)	(494.767,20)	494.767,20		(334.349.172,41)
Realização de Reservas					-
Recursos para Aumento de Capital				97.147.000,23	97.147.000,23
Lucro (Prejuízo) do Exercício			76.747.590,81		76.747.590,81
Saldos em 31 de dezembro de 2022	6.325.713.767,87	1.182.728,02	(7.782.729.179,20)	130.742.190,49	(1.325.090.492,82)
Integralização de Capital Social	-	-	-	-	-
Redução do Capital Social - (Cisão BH)	-	-	-	-	-
Realização de Reservas	-	(123.691,80)	123.691,80	-	-
Recursos para Aumento de Capital	-	-	-	11.097.288,49	11.097.288,49
Lucro (Prejuízo) do Período	-	-	(30.610.970,33)	-	(30.610.970,33)
Saldos em 31 de março de 2023	6.325.713.767,87	1.059.036,22	(7.813.216.457,73)	141.839.478,98	(1.344.604.174,66)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis intermediárias.

JORGE LUIZ OLIVEIRA DA SILVA
Contador
CRC-RJ 062.918

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 31 DE MARÇO DE 2023 E 31 DE DEZEMBRO DE 2022
MÉTODO INDIRETO
(Em Reais)

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	MAR/2023	DEZ/2022
LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO	(30.610.970,33)	76.747.590,81
AJUSTES POR:	51.614.017,16	(77.554.976,63)
Variação Cambial e Monetária	4.371,10	(1.756.932,42)
Depreciações e Amortizações	13.049.942,30	66.665.806,66
Encargos - REFER	110.132.614,42	380.826.891,23
Baixa de Bens	59.571,36	3.737.808,72
Provisão ao Valor Recuperável	-	8.711.220,87
Reversão de Receitas e Reservas	-	(110.833,38)
Provisão para Contingências	15.701.679,28	(194.708.404,03)
Amortização da REFER	(87.422.555,49)	(340.640.068,73)
Créditos a Recuperar	88.394,19	(280.465,55)
(AUMENTO) REDUÇÃO DE ATIVOS	(6.151.995,25)	124.126.938,61
Contas a Receber	(343.672,56)	1.472.157,03
Almoxarifados	(23.023,94)	20.799.867,58
Depósitos Judiciais	(2.742.658,27)	100.928.985,46
Adiantamentos de Férias	(3.042.640,48)	(953.501,39)
Créditos a Recuperar Cisão BH	-	1.879.429,93
(AUMENTO) REDUÇÃO DE PASSIVOS	(2.449.831,45)	49.819.909,61
Fornecedores e Empreiteiros	(1.289.683,46)	(3.513.806,41)
Provisão para Férias	(601.910,32)	9.223.385,52
Outras Contas a Pagar	(558.237,67)	(27.145.992,63)
Ajuste de Provisão para Contingências Cisão BH	-	69.847.157,26
Baixa de Receita Diferida Cisão BH	-	1.409.165,87
CAIXA GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	17.300.883,03	73.499.643,19
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS	(7.211.336,07)	113.386.463,56
Aquisição de Imobilizado	(7.192.022,07)	(99.432.789,51)
Aquisição de Intangível	(19.314,00)	(13.389.836,00)
Redução do Imobilizado Cisão BH	-	225.228.916,07
Redução do Intangível Cisão BH	-	980.173,00
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS	11.097.288,49	(237.202.172,18)
Recursos para Aumento de Capital	11.097.288,49	97.147.000,23
Redução do Capital Social Cisão BH	-	(334.349.172,41)
VARIAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	21.186.835,45	(50.316.065,43)
Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes de Caixa	21.186.835,45	(50.316.065,43)
Caixa e Equivalente de Caixa no início do período	67.936.187,34	118.252.252,77
Caixa e Equivalente de Caixa no fim do período	89.125.680,82	67.936.187,34

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis intermediárias.

JORGE LUIZ OLIVEIRA DA SILVA
Contador
CRC-RJ 062.918

ADRIANA FONSECA LINS
Diretor 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 31 MARÇO DE 2023 E 2022
(Em Reais)

DESCRIÇÃO	MAR/2023	MAR/2022
Receita de Prestação de Serviços	22.922.063,21	43.049.920,16
Receita de Aluguéis, Arrendamentos e Concessões	851.932,86	2.342.923,67
Outras Receitas e Despesas (Líquidas)	-	47.500,02
Provisões Trabalhistas e Cíveis	(36.169.999,65)	(188.510.565,42)
	(12.396.003,58)	(143.070.221,57)
INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS		
Materiais Consumidos	4.847.245,34	4.752.110,10
Energia, Serv.de Terceiros, Outras Desp.Operacionais	38.285.382,58	47.364.812,13
Perda na Realização de Ativos	59.571,36	29.436,68
	43.192.199,28	52.146.358,91
VALOR ADICIONADO BRUTO	(55.588.202,86)	(195.216.580,48)
Depreciação e Amortização	(13.049.942,30)	(16.715.792,08)
	(13.049.942,30)	(16.715.792,08)
VALOR ADICIONADO LÍQ. PRODUZ. PELA ENTIDADE	(68.638.145,16)	(211.932.372,56)
VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA		
Receitas de Subvenções	273.664.928,34	291.095.398,18
Receitas financeiras	51.474,81	2.140.385,79
	273.716.403,15	293.235.783,97
VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR	205.078.257,99	81.303.411,41
DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	205.078.257,99	81.303.411,41
Pessoal e encargos		
Remuneração direta	89.970.086,36	112.676.016,81
Benefícios	18.241.464,85	22.559.449,85
FGTS	5.054.829,07	6.795.642,32
	113.266.380,28	142.031.108,98
Impostos, taxas e contribuições		
Federais	12.095.992,48	17.147.864,65
Estaduais	30.620,22	57.422,43
Municipais	67.484,10	82.680,31
	12.194.096,80	17.287.967,39
Remuneração de capitais de terceiros		
Juros	110.224.380,14	124.540.614,92
	110.224.380,14	124.540.614,92
Juros sobre adiantamento de capital	4.371,10	222.491,62
RESULTADO RETIDO	(30.610.970,33)	(202.778.771,50)

JORGE LUIZ OLIVEIRA DA SILVA
Contador
CRC-RJ 062.918

ADRIANA FONSECA LINS
Diretora de Administração e Finanças
7 Interina

JOSÉ MARQUES DE LIM
Diretor-Presidente