

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

**ATIVO**

	<u>JUN/2023</u>	<u>DEZ/2022</u>
CIRCULANTE		
Disponibilidades - <b>Nota 03</b>	98.314.898,26	67.936.187,34
Contas a Receber - <b>Nota 04</b>	6.274.949,06	5.986.099,69
Adiantamento de Férias e 13º Salário	10.510.531,33	3.402.421,44
Almoxarifados	29.790.344,97	28.220.205,86
	<u><b>144.890.723,62</b></u>	<u><b>105.544.914,33</b></u>
NÃO CIRCULANTE		
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		
Depósitos Judiciais - <b>Nota 05</b>	58.343.059,17	55.200.887,31
Impostos a Recuperar - <b>Nota 06</b>	2.459.914,94	2.412.070,59
	<u><b>60.802.974,11</b></u>	<u><b>57.612.957,90</b></u>
IMOBILIZADO - <b>Nota 07</b>	2.275.021.647,34	2.299.173.021,16
INTANGÍVEL - <b>Nota 08</b>	19.147.028,87	17.455.159,99
	<u><b>2.294.168.676,21</b></u>	<u><b>2.316.628.181,15</b></u>
	<u><b>2.354.971.650,32</b></u>	<u><b>2.374.241.139,05</b></u>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<u><b>2.499.862.373,94</b></u>	<u><b>2.479.786.053,38</b></u>

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

**PASSIVO**

	<b>JUN/2023</b>	<b>DEZ/2022</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>CIRCULANTE</b>		
Fornecedores e Empreiteiros	4.163.919,81	6.752.643,02
Provisão para Férias e 13º Salário	44.295.192,53	30.312.941,14
Provisão para Contingências - <b>Nota 09</b>	123.584.649,88	333.224.874,88
Salários a Pagar	31.059.849,58	27.158.565,39
Depósitos e Consignações	5.594.527,44	5.619.284,96
Recursos Fiscais e Previdenciários	2.477.426,96	3.956.714,44
Obrigações a Pagar - <b>Nota 10</b>	35.449.169,66	35.566.186,80
Fundação REFER	361.589.381,94	349.504.479,52
	<hr/> <b>608.214.117,80</b> <hr/>	<hr/> <b>792.095.690,15</b> <hr/>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>		
Provisão para Contingências - <b>Nota 09</b>	329.901.972,60	119.731.993,78
Recursos para Aumento de Capital - <b>Nota 11</b>	143.211,56	134.472,79
Fundação REFER	2.912.600.427,53	2.892.914.389,48
	<hr/> <b>3.242.645.611,69</b> <hr/>	<hr/> <b>3.012.780.856,05</b> <hr/>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO (PASSIVO A DESCOBERTO) - Nota 12</b>		
Capital Social Realizado	6.325.713.767,87	6.325.713.767,87
Reserva de Reavaliação de Bens	935.344,42	1.182.728,02
Recursos para Aumento de Capital	149.872.991,39	130.742.190,49
Lucro (Prejuízo) do Período	(7.827.519.459,23)	(7.782.729.179,20)
	<hr/> <b>(1.350.997.355,55)</b> <hr/>	<hr/> <b>(1.325.090.492,82)</b> <hr/>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<hr/> <b>2.499.862.373,94</b> <hr/>	<hr/> <b>2.479.786.053,38</b> <hr/>

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 30 DE JUNHO DE 2023 E 2022**  
**(Em Reais)**

	JUN/2023	JUN/2022
<b>RECEITA BRUTA</b>		
Transportes Ferroviários	45.615.346,39	90.920.571,37
Aluguéis e Arrendamentos	1.641.723,29	5.131.949,82
	<b>47.257.069,68</b>	<b>96.052.521,19</b>
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>		
Impostos e Contribuições Incidentes s/ Serviços	(361.398,37)	(686.934,94)
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>	<b>46.895.671,31</b>	<b>95.365.586,25</b>
<b>CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS - Nota 13</b>	(270.731.214,89)	(388.028.064,52)
<b>RESULTADO OPERACIONAL BRUTO</b>	<b>(223.835.543,58)</b>	<b>(292.662.478,27)</b>
<b>OUTRAS RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS</b>		
Gerais e Administrativas	(71.080.888,55)	(80.766.141,23)
Depreciações e Amortizações	(30.165.050,99)	(37.031.483,46)
Sentenças Judiciais	(36.653.712,10)	(73.417.878,13)
Provisões Diversas	(529.753,82)	(280.030.979,38)
Reversão de Receitas Diferidas	-	95.000,04
	<b>(138.429.405,46)</b>	<b>(471.151.482,16)</b>
<b>RESULTADO ANTES DAS SUBVENÇÕES PARA CUSTEIO</b>	<b>(362.264.949,04)</b>	<b>(763.813.960,43)</b>
Subvenções para Custeio - Nota 14	531.978.177,68	625.194.186,10
<b>LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>169.713.228,64</b>	<b>(138.619.774,33)</b>
<b>RESULTADO FINANCEIRO - Nota 15</b>		
Receita Financeira	254.179,00	3.631.640,55
Despesa Financeira	(208.195.481,47)	(277.884.160,64)
	<b>(207.941.302,47)</b>	<b>(274.252.520,09)</b>
<b>LUCRO (PREJUÍZO) OPERACIONAL</b>	<b>(38.228.073,83)</b>	<b>(412.872.294,42)</b>
Resultado da Baixa de Bens	(6.809.589,80)	(322.075,60)
<b>LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO</b>	<b>(45.037.663,63)</b>	<b>(413.194.370,02)</b>

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 30 DE JUNHO DE 2023 E 2022**

**(Em Reais)**

	<u>JUN/2023</u>	<u>JUN/2022</u>
<b>LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO</b>	<b>(45.037.663,63)</b>	<b>(413.194.370,02)</b>
Outros Resultados Abrangentes	-	-
<b>TOTAL DO RESULTADO ABRANGENTE DO PERÍODO</b>	<b><u>(45.037.663,63)</u></b>	<b><u>(413.194.370,02)</u></b>

**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 30 DE JUNHO DE 2023 E 2022**  
**(Em Reais)**

	Capital Social Realizado	Reserva de Reavaliação	Prejuízos Acumulados	Recursos para Aumento de Capital	Total
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2021 - Reapresentado</b>	<b>6.596.610.451,60</b>	<b>1.677.495,22</b>	<b>(7.859.971.537,21)</b>	<b>89.505.541,89</b>	<b>(1.172.178.048,50)</b>
Integralização de Capital Social	63.452.488,68	-	-	(55.910.351,63)	7.542.137,05
Realização de Reservas	-	(247.383,60)	247.383,60	-	-
Recursos para Aumento de Capital	-	-	-	41.659.802,01	41.659.802,01
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	51.541.024,86	-	51.541.024,86
Lucro (Prejuízo) do Exercício	-	-	(413.194.370,02)	-	(413.194.370,02)
					-
<b>Saldos em 30 de junho de 2022</b>	<b>6.660.062.940,28</b>	<b>1.430.111,62</b>	<b>(8.221.377.498,77)</b>	<b>75.254.992,27</b>	<b>(1.484.629.454,60)</b>
...					
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2022</b>	<b>6.325.713.767,87</b>	<b>1.182.728,02</b>	<b>(7.782.729.179,20)</b>	<b>130.742.190,49</b>	<b>(1.325.090.492,82)</b>
Integralização de Capital Social	-	-	-	-	-
Ajuste BH	-	-	-	-	-
Realização de Reservas	-	(247.383,60)	247.383,60	-	-
Recursos para Aumento de Capital	-	-	-	19.130.800,90	19.130.800,90
Lucro (Prejuízo) do Período	-	-	(45.037.663,63)	-	(45.037.663,63)
<b>Saldos em 30 de junho de 2023</b>	<b>6.325.713.767,87</b>	<b>935.344,42</b>	<b>(7.827.519.459,23)</b>	<b>149.872.991,39</b>	<b>(1.350.997.355,55)</b>

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 30 DE JUNHO DE 2023 E DE 2022**  
**MÉTODO INDIRETO**  
**(Em Reais)**

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	JUN/2023	JUN/2022
<b>LUCRO (PREJUÍZO) DO PERÍODO</b>	<b>(45.037.663,63)</b>	<b>(413.194.370,02)</b>
<b>AJUSTES POR:</b>	<b>69.236.229,50</b>	<b>354.379.892,34</b>
Variação Cambial e Monetária	(125.845,06)	74.509,16
Depreciações e Amortizações	30.165.050,99	37.031.483,46
Encargos - REFER	208.180.658,43	277.400.761,82
Baixa de Bens	6.809.589,80	322.075,60
Reversão de Receitas e Reservas	-	(95.000,04)
Provisão para Contingências	529.753,82	210.183.822,12
Amortização da REFER	(176.409.717,96)	(168.288.758,16)
Aumento de Capital Social	-	(1.696.213,77)
Créditos a Recuperar	86.739,48	(552.787,85)
<b>(AUMENTO) REDUÇÃO DE ATIVOS</b>	<b>(12.109.270,23)</b>	<b>119.432.608,50</b>
Contas a Receber	(288.849,37)	(10.413.657,81)
Almoxarifados	(1.570.139,11)	22.778.695,77
Depósitos Judiciais	(3.142.171,86)	105.092.142,94
Adiantamentos de Férias	(7.108.109,89)	95.997,67
Ajuste Impostos a recuperar BH	-	1.879.429,93
<b>(AUMENTO) REDUÇÃO DE PASSIVOS</b>	<b>(13.673.750,23)</b>	<b>(23.839.616,92)</b>
Fornecedores e Empreiteiros	2.588.723,21	(3.853.044,67)
Provisão para Férias e 13º Salário	(13.982.251,39)	(11.064.485,81)
Salários a Pagar	(3.901.284,19)	(15.611.594,93)
Outras Contas a Pagar	1.621.062,14	5.264.509,28
Ajuste Receita Diferida BH	-	1.424.999,21
<b>CAIXA GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>25.763.045,87</b>	<b>84.457.747,74</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(14.515.135,85)</b>	<b>(153.328.129,44)</b>
Aquisição de Imobilizado	(14.361.260,98)	(41.616.017,00)
Aquisição de Intangível	(153.874,87)	(3.572.029,10)
Investimento CBTU-MG	-	(334.349.172,41)
Baixa Imob CBTU-MG	-	225.228.916,07
Intangível CBTU-BH	-	980.173,00
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	<b>19.130.800,90</b>	<b>41.659.802,01</b>
Recursos para Aumento de Capital	19.130.800,90	41.659.802,01
<b>VARIAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA</b>	<b>30.378.710,92</b>	<b>(27.210.579,69)</b>
<b>Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>30.378.710,92</b>	<b>(27.210.579,69)</b>
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	<b>98.314.898,26</b>	<b>91.041.673,08</b>

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 30 DE JUNHO DE 2023 E 2022**  
**(Em Reais)**

DESCRIÇÃO	JUN/2023	JUN/2022
Receita de Prestação de Serviços	45.615.346,39	90.920.571,37
Receita de Aluguéis, Arrendamentos e Concessões	1.641.723,29	5.131.949,82
Outras Receitas e Despesas (Líquidas)	-	95.000,04
Provisões Trabalhistas e Cíveis	(37.183.465,92)	(353.448.857,51)
	<b>10.073.603,76</b>	<b>(257.301.336,28)</b>
<b>INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS</b>		
Materiais Consumidos	11.520.231,06	10.200.436,25
Energia, Serv.de Terceiros, Outras Desp.Operacionais	85.039.520,05	127.113.790,89
Perda na Realização de Ativos	6.809.589,80	322.075,60
	<b>103.369.340,91</b>	<b>137.636.302,74</b>
<b>VALOR ADICIONADO BRUTO</b>	<b>(93.295.737,15)</b>	<b>(394.937.639,02)</b>
Depreciação e Amortização	(30.165.050,99)	(37.031.483,46)
	<b>(30.165.050,99)</b>	<b>(37.031.483,46)</b>
<b>VALOR ADICIONADO LÍQ. PRODUZ. PELA ENTIDADE</b>	<b>(123.460.788,14)</b>	<b>(431.969.122,48)</b>
<b>VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA</b>		
Receitas de Subvenções	531.978.177,68	625.194.186,10
Receitas financeiras	254.179,00	3.631.640,55
	<b>532.232.356,68</b>	<b>628.825.826,65</b>
<b>VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR</b>	<b>408.771.568,54</b>	<b>196.856.704,17</b>
<b>DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO</b>	<b>408.771.568,54</b>	<b>196.856.704,17</b>
<b>Pessoal e encargos</b>		
Remuneração direta	180.310.754,87	239.496.922,81
Benefícios	29.394.099,60	41.836.683,37
FGTS	12.187.844,30	16.167.445,57
	<b>221.892.698,77</b>	<b>297.501.051,75</b>
<b>Impostos, taxas e contribuições</b>		
Federais	23.596.059,32	34.480.163,64
Estaduais	33.102,22	115.638,64
Municipais	91.890,39	70.059,52
	<b>23.721.051,93</b>	<b>34.665.861,80</b>
<b>Remuneração de capitais de terceiros</b>		
Juros	208.186.742,70	277.661.669,02
	<b>208.186.742,70</b>	<b>277.661.669,02</b>
<b>Juros sobre adiantamento de capital</b>	<b>8.738,77</b>	<b>222.491,62</b>
<b>RESULTADO RETIDO</b>	<b>(45.037.663,63)</b>	<b>(413.194.370,02)</b>

**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