

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

**ATIVO**

	31/12/2023	31/12/2022 REAPRESENTADO	01/01/2022 REAPRESENTADO
<b>CIRCULANTE</b>			
Disponibilidades - <b>Nota 04</b>	71.173	67.936	118.252
Contas a Receber - <b>Nota 05</b>	4.753	5.986	7.458
Adiantamento de Férias	3.819	3.403	2.449
Almoxarifados	37.451	28.220	49.020
	<b>117.196</b>	<b>105.545</b>	<b>177.179</b>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
<b>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</b>			
Depósitos Judiciais - <b>Nota 06</b>	61.369	51.254	152.183
Impostos a Recuperar - <b>Nota 07</b>	2.552	2.412	3.720
	<b>63.921</b>	<b>53.666</b>	<b>155.903</b>
<b>IMOBILIZADO - Nota 08</b>	2.202.671	2.237.519	2.451.871
<b>INTANGÍVEL - Nota 09</b>	19.329	17.455	5.351
	<b>2.222.000</b>	<b>2.254.974</b>	<b>2.457.222</b>
	<b>2.285.921</b>	<b>2.308.640</b>	<b>2.613.125</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>2.403.117</b>	<b>2.414.185</b>	<b>2.790.304</b>

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

**PASSIVO**

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u> REAPRESENTADO	<u>01/01/2022</u> REAPRESENTADO
<b>CIRCULANTE</b>			
Fornecedores e Empreiteiros	1.633	6.753	3.239
Provisão para Férias	36.555	30.313	39.536
Provisão para Contingências - <b>Nota 10</b>	434.668	453.753	652.322
Salários a Pagar	29.658	27.158	30.763
Depósitos e Consignações	6.291	5.619	6.617
Recursos Fiscais e Previdenciários	14.549	3.957	2.040
Obrigações a Pagar - <b>Nota 11</b>	47.916	35.566	5.735
Fundação REFER <b>Nota 19.3</b>	360.618	349.504	325.875
	<u><b>931.888</b></u>	<u><b>912.623</b></u>	<u><b>1.066.127</b></u>
<b>NÃO CIRCULANTE</b>			
Provisão para Contingências - <b>Nota 10</b>	424.428	211.837	219.100
Receita Diferida	-	-	1.520
Recursos para Aumento de Capital - <b>Nota 12</b>	152	134	9.142
Fundação REFER - <b>Nota 19.3</b>	2.840.313	2.892.914	2.876.357
	<u><b>3.264.893</b></u>	<u><b>3.104.885</b></u>	<u><b>3.106.119</b></u>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO (PASSIVO A DESCOBERTO) - Nota 13</b>			
Capital Social Realizado - <b>Nota 13.1</b>	6.325.714	6.325.714	6.596.610
Reserva de Reavaliação de Bens - <b>Nota 13.2</b>	688	1.183	1.678
Recursos para Aumento de Capital - <b>Nota 13.3</b>	160.604	130.742	89.506
Prejuízos Acumulados <b>Nota 13.4</b>	(8.280.670)	(8.060.962)	(8.069.736)
	<u><b>(1.793.664)</b></u>	<u><b>(1.603.323)</b></u>	<u><b>(1.381.942)</b></u>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<u><u><b>2.403.117</b></u></u>	<u><u><b>2.414.185</b></u></u>	<u><u><b>2.790.304</b></u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**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 31 DEZEMBRO DE 2023 E 2022**  
**(Em Milhares de Reais)**

	31/12/2023	31/12/2022 REAPRESENTADO
<b>RECEITA BRUTA - Nota 14</b>		
Transportes Ferroviários	85.378	149.309
Aluguéis e Arrendamentos	3.217	7.737
	<b>88.595</b>	<b>157.046</b>
<b>DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>		
Impostos e Contribuições Incidentes s/ Serviços	(560)	(1.038)
	<b>88.035</b>	<b>156.008</b>
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>		
<b>CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS - Nota 15</b>	(581.301)	(723.237)
	<b>(493.266)</b>	<b>(567.229)</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL BRUTO</b>		
<b>OUTRAS RECEITAS (DESPESAS) OPERACIONAIS</b>		
Gerais e Administrativas - Nota 16	(148.242)	(170.421)
Depreciações e Amortizações - Nota 8.4	(60.475)	(74.271)
Provisão para Contingências - Nota 10	(207.409)	(358.756)
Provisão ao Valor Recuperável de Bens	-	(8.711)
Reversão de Receitas Diferidas	-	111
	<b>(416.126)</b>	<b>(612.048)</b>
<b>RESULTADO ANTES DAS SUBVENÇÕES PARA CUSTEIO</b>	<b>(909.392)</b>	<b>(1.179.277)</b>
Subvenções para Custeio - Nota 17	1.073.035	1.628.914
	<b>163.643</b>	<b>449.637</b>
<b>LUCRO (PREJUÍZO) ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>		
<b>RESULTADO FINANCEIRO - Nota 18</b>		
Receita Financeira	605	4.789
Despesa Financeira	(373.726)	(440.267)
	<b>(373.121)</b>	<b>(435.478)</b>
<b>PREJUÍZO OPERACIONAL</b>	<b>(209.478)</b>	<b>14.159</b>
Resultado da Baixa de Bens - Nota 8.5	(10.725)	(5.879)
<b>PREJUÍZO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(220.203)</b>	<b>8.280</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**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 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022**  
**(Em Milhares de Reais)**

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u> <u>REAPRESENTADO</u>
PREJÚIZO DO EXERCÍCIO	(220.203)	8.280
Realização da Reserva de Reavaliação	(495)	(495)
<b>TOTAL DO RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO</b>	<b>(220.698)</b>	<b>7.785</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**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 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
<b>Saldos em 01 de janeiro de 2022</b>	<b>6.596.611</b>	<b>1.678</b>	<b>(7.859.971)</b>	<b>89.505</b>	<b>(1.172.177)</b>
Ajustes de exercícios anteriores - correção de erros (Nota 3)	-	-	(209.765)	-	(209.765)
<b>Saldo de abertura ajustado</b>	<b>6.596.611</b>	<b>1.678</b>	<b>(8.069.736)</b>	<b>89.505</b>	<b>(1.381.942)</b>
Integralização de Capital Social	63.452	-	-	(55.910)	7.542
Redução do Capital Social - (Cisão BH)	(334.349)	-	-	-	(334.349)
Realização de Reservas	-	(494)	494	-	-
Recursos para Aumento de Capital	-	-	-	97.147	97.147
Lucro (Prejuízo) do Exercício (reapresentado)	-	-	8.280	-	8.280
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2022- Reapresentado</b>	<b>6.325.714</b>	<b>1.184</b>	<b>(8.060.962)</b>	<b>130.742</b>	<b>(1.603.322)</b>
Integralização de Capital Social	-	-	-	-	-
Redução do Capital Social - (Cisão BH)	-	-	-	-	-
Realização de Reservas	-	(495)	495	-	-
Recursos para Aumento de Capital	-	-	-	29.862	29.862
Lucro (Prejuízo) do Exercício	-	-	(220.203)	-	(220.203)
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2023</b>	<b>6.325.714</b>	<b>689</b>	<b>(8.280.670)</b>	<b>160.604</b>	<b>(1.793.663)</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**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 31 DE DEZEMBRO DE 2023 E 2022**  
**MÉTODO INDIRETO**  
**(Em Milhares de Reais)**

FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	31/12/2023	31/12/2022 REAPRESENTADO
<b>LUCRO (PREJUÍZO) DO EXERCÍCIO</b>	<b>(220.203)</b>	<b>8.280</b>
<b>AJUSTES POR:</b>	<b>578.345</b>	<b>154.036</b>
Variação Cambial e Monetária	89.821	56.965
Depreciações e Amortizações	60.475	74.271
Encargos - REFER	313.761	380.827
Baixa de Bens	10.725	5.879
Provisão ao Valor Recuperável	-	8.711
Reversão de Receitas e Reservas	-	(111)
Provisão para Contingências	103.435	(194.708)
Ajuste de Provisão para Contingências Cisão BH	-	(69.847)
Baixa de Receita Diferida Cisão BH	-	(1.409)
Redução do Imobilizado Cisão BH	-	225.229
Redução do Intangível Cisão BH	-	980
Créditos a Recuperar Cisão BH	-	1.879
Redução do Capital Social Cisão BH	-	(334.349)
Créditos a Recuperar	128	(281)
<b>(AUMENTO) REDUÇÃO DE ATIVOS</b>	<b>(18.528)</b>	<b>122.248</b>
Contas a Receber	1.233	1.472
Almoxarifados	(9.230)	20.800
Depósitos Judiciais	(10.115)	100.929
Adiantamentos de Férias	(416)	(953)
<b>(AUMENTO) REDUÇÃO DE PASSIVOS</b>	<b>328.014</b>	<b>319.204</b>
Fornecedores e Empreiteiros	5.120	(3.514)
Provisão para Férias	(6.242)	9.224
Amortização da REFER	355.249	340.640
Outras Contas a Pagar	(26.113)	(27.146)
<b>CAIXA GERADO NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>	<b>11.600</b>	<b>(34.640)</b>
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>	<b>(38.225)</b>	<b>(112.823)</b>
Aquisição de Imobilizado	(37.889)	(99.433)
Aquisição de Intangível	(336)	(13.390)
<b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>	<b>29.862</b>	<b>97.147</b>
Recursos para Aumento de Capital	29.862	97.147
<b>VARIAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA</b>	<b>3.237</b>	<b>(50.316)</b>
<b>Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes de Caixa</b>	<b>3.237</b>	<b>(50.316)</b>
Caixa e Equivalente de Caixa no início do período	67.936	118.252
Caixa e Equivalente de Caixa no fim do período	71.173	67.936

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

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

**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 DEZEMBRO DE 2023 E 2022**  
**(Em Milhares de Reais)**

DESCRIÇÃO	31/12/2023	31/12/2022 REAPRESENTADO
Receita de Prestação de Serviços	85.378	149.309
Receita de Aluguéis, Arrendamentos e Concessões	3.217	7.737
Outras Receitas e Despesas (Líquidas)	-	111
Provisão para Contingências	(207.409)	(358.756)
	<b>(118.814)</b>	<b>(201.599)</b>
<b>INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS</b>		
Materiais Consumidos	22.703	21.030
Energia, Serv.de Terceiros, Outras Desp.Operacionais	198.990	247.007
Perda na Realização de Ativos	10.725	14.590
	<b>232.418</b>	<b>282.627</b>
<b>VALOR ADICIONADO BRUTO</b>	<b>(351.232)</b>	<b>(484.226)</b>
Reversão de Passivos	(60.475)	(74.271)
Depreciação e Amortização	<b>(60.475)</b>	<b>(74.271)</b>
<b>VALOR ADICIONADO LÍQ. PRODUZ. PELA ENTIDADE</b>	<b>(411.707)</b>	<b>(558.497)</b>
<b>VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA</b>		
Receitas de Subvenções	1.073.035	1.628.914
Receitas financeiras	605	4.788
	<b>1.073.640</b>	<b>1.633.702</b>
<b>VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR</b>	<b>661.933</b>	<b>1.075.205</b>
<b>DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO</b>	<b>661.933</b>	<b>1.075.205</b>
<b>Pessoal e encargos</b>		
Remuneração direta	331.069	446.396
Benefícios	85.969	73.204
FGTS	31.153	39.662
	<b>448.191</b>	<b>559.262</b>
<b>Impostos, taxas e contribuições</b>		
Federais	59.542	66.827
Estaduais	132	350
Municipais	545	219
	<b>60.219</b>	<b>67.396</b>
<b>Remuneração de capitais de terceiros</b>		
Juros	373.708	440.036
	<b>373.708</b>	<b>440.036</b>
<b>Juros sobre adiantamento de capital</b>	<b>18</b>	<b>231</b>
<b>RESULTADO RETIDO</b>	<b>(220.203)</b>	<b>8.280</b>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

**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