

# Índice

## Dados da Empresa

Composição do Capital	1
-----------------------	---

## DFs Individuais

Balanço Patrimonial Ativo	2
---------------------------	---

Balanço Patrimonial Passivo	3
-----------------------------	---

Demonstração do Resultado	4
---------------------------	---

Demonstração do Resultado Abrangente	5
--------------------------------------	---

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	6
--	---

## Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2022 à 30/06/2022	7
--------------------------------	---

DMPL - 01/01/2021 à 30/06/2021	8
--------------------------------	---

Demonstração de Valor Adicionado	9
----------------------------------	---

Comentário do Desempenho	10
--------------------------	----

Notas Explicativas	27
--------------------	----

## Pareceres e Declarações

Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva	63
--	----

Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras	64
---	----

Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente	65
--	----

**Dados da Empresa / Composição do Capital**

<b>Número de Ações (Unidades)</b>	<b>Trimestre Atual 30/06/2022</b>
<b>Do Capital Integralizado</b>	
Ordinárias	1.613.694.012
Preferenciais	0
<b>Total</b>	<b>1.613.694.012</b>
<b>Em Tesouraria</b>	
Ordinárias	0
Preferenciais	0
<b>Total</b>	<b>0</b>

**DFs Individuais / Balanço Patrimonial Ativo****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Trimestre Atual 30/06/2022</b>	<b>Exercício Anterior 31/12/2021</b>
1	Ativo Total	2.970.161	2.589.900
1.01	Ativo Circulante	507.615	151.842
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	151.310	47.004
1.01.02	Aplicações Financeiras	81.602	0
1.01.03	Contas a Receber	187.885	13.239
1.01.03.01	Clientes	187.885	13.239
1.01.04	Estoques	74.761	74.634
1.01.06	Tributos a Recuperar	1.678	4.145
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	1.678	4.145
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	10.379	12.820
1.01.08.01	Ativos Não-Correntes a Venda	10.379	12.820
1.01.08.01.01	Adiantamentos	9.111	12.764
1.01.08.01.02	Partes relacionadas	1.233	19
1.01.08.01.03	Outros Ativos	35	37
1.02	Ativo Não Circulante	2.462.546	2.438.058
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	345.039	311.321
1.02.01.01	Aplicações Financeiras Avaliadas a Valor Justo através do Resultado	0	1.036
1.02.01.01.01	Títulos Designados a Valor Justo	0	1.036
1.02.01.04	Contas a Receber	10.796	10.056
1.02.01.04.02	Outras Contas a Receber	10.796	10.056
1.02.01.07	Tributos Diferidos	299.032	263.716
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	297.976	262.732
1.02.01.07.02	Tributos a recuperar	1.056	984
1.02.01.09	Créditos com Partes Relacionadas	0	30
1.02.01.09.04	Créditos com Outras Partes Relacionadas	0	30
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	35.211	36.483
1.02.01.10.03	Depositos Judiciais	35.211	36.483
1.02.03	Imobilizado	37.086	40.638
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	37.086	40.638
1.02.04	Intangível	2.080.421	2.086.099
1.02.04.01	Intangíveis	2.080.421	2.086.099
1.02.04.01.01	Contrato de Concessão	2.080.421	2.086.099

**DFs Individuais / Balanço Patrimonial Passivo****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Trimestre Atual 30/06/2022</b>	<b>Exercício Anterior 31/12/2021</b>
2	Passivo Total	2.970.161	2.589.900
2.01	Passivo Circulante	171.933	169.324
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	35.716	37.603
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	35.716	37.603
2.01.02	Fornecedores	102.501	104.123
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	102.501	104.123
2.01.05	Outras Obrigações	33.716	27.598
2.01.05.02	Outros	33.716	27.598
2.01.05.02.04	Impostos taxas e contribuições a pagar	3.579	3.190
2.01.05.02.08	Serviços a prestar	30.137	24.408
2.02	Passivo Não Circulante	1.526.884	1.408.376
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	1.427.661	1.313.123
2.02.01.02	Debêntures	1.427.661	1.313.123
2.02.02	Outras Obrigações	15.180	21.913
2.02.02.02	Outros	15.180	21.913
2.02.02.02.03	Concessões de serviços públicos	13.229	19.533
2.02.02.02.04	Impostos, taxas e contribuições	187	414
2.02.02.02.05	Receita diferida	1.764	1.966
2.02.04	Provisões	84.043	73.340
2.02.04.02	Outras Provisões	84.043	73.340
2.02.04.02.04	Provisão para obrigações legais vinculadas a processos judiciais	80.825	69.194
2.02.04.02.06	Outros Passivos	3.218	4.146
2.03	Patrimônio Líquido	1.271.344	1.012.200
2.03.01	Capital Social Realizado	1.458.916	1.458.916
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	-187.572	-446.716

**DFs Individuais / Demonstração do Resultado****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Trimestre Atual 01/04/2022 à 30/06/2022</b>	<b>Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022</b>	<b>Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2021 à 30/06/2021</b>	<b>Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021</b>
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	194.684	350.295	105.746	206.612
3.01.01	Receita de Serviços	194.684	350.295	105.746	206.612
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-131.817	-255.586	-136.182	-269.097
3.02.01	Custos dos serviços	-131.817	-255.586	-136.182	-269.097
3.03	Resultado Bruto	62.867	94.709	-30.436	-62.485
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	244.301	216.584	-39.710	-78.075
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-43.463	-71.268	-38.332	-77.658
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	287.764	287.852	-1.378	-417
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	307.168	311.293	-70.146	-140.560
3.06	Resultado Financeiro	-24.714	-87.393	-53.845	-101.384
3.06.01	Receitas Financeiras	49.067	51.475	1.482	7.876
3.06.02	Despesas Financeiras	-73.781	-138.868	-55.327	-109.260
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	282.454	223.900	-123.991	-241.944
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	15.317	35.244	42.124	81.731
3.08.02	Diferido	15.317	35.244	42.124	81.731
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	297.771	259.144	-81.867	-160.213
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	297.771	259.144	-81.867	-160.213
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)				
3.99.01	Lucro Básico por Ação				
3.99.01.01	ON	0,185	0,161	-0,055	-0,109
3.99.02	Lucro Diluído por Ação				
3.99.02.01	ON	0,185	0,161	-0,055	-0,109

**DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Trimestre Atual 01/04/2022 à 30/06/2022</b>	<b>Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022</b>	<b>Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2021 à 30/06/2021</b>	<b>Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021</b>
4.01	Lucro Líquido do Período	297.771	259.144	-73.849	-160.213
4.03	Resultado Abrangente do Período	297.771	259.144	-73.849	-160.213

**DFs Individuais / Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022</b>	<b>Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021</b>
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	238.416	-19.373
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	356.210	-37.143
6.01.01.01	Lucro antes dos impostos	223.900	-241.945
6.01.01.02	Depreciação e amortização	48.069	80.112
6.01.01.03	Baixa de imobilizado	12.771	13.291
6.01.01.04	Variações monetárias, cambiais e encargos - líquidas	109.766	114.555
6.01.01.05	(Reversão de ) Perdas estimadas créditos de liquidação duvidosa	-45.255	-91
6.01.01.07	Provisão para riscos procesuais	6.959	-3.065
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-117.794	17.770
6.01.02.01	Contas a receber clientes	-130.130	714
6.01.02.02	Depósitos judiciais	1.272	-3.780
6.01.02.03	Estoques	-127	3.053
6.01.02.04	Outros créditos	3.653	5.309
6.01.02.05	Fornecedores	3.453	-13.509
6.01.02.06	Obrigações com empregados e administradores	-1.887	8.500
6.01.02.08	Outras obrigações e contas a pagar	-928	396
6.01.02.10	Parte relacionadas	-1.184	11.471
6.01.02.12	Adiantamento de Clientes	5.729	1.831
6.01.02.13	Imposto a recuperar	2.395	2.574
6.01.02.14	Receita diferida	-202	-202
6.01.02.16	Obrigações com o poder concedente	0	1.224
6.01.02.17	Impostos a recolher	162	189
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-128.855	-34.131
6.02.01	Aquisição de intangível	-54.931	-32.411
6.02.02	Aquisição de imobilizado	-1.754	-163
6.02.03	Aplicações financeiras	-72.170	-1.557
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	-5.255	73.160
6.03.02	Pagamento de empréstimos	0	-1.001.903
6.03.03	Captção de empréstimos	0	1.200.000
6.03.07	Pagamento de juros	0	-43.250
6.03.08	Custo de captação	-5.255	-81.687
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	104.306	19.656
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	47.004	15.487
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	151.310	35.143

**DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2022 à 30/06/2022****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Capital Social Integralizado</b>	<b>Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria</b>	<b>Reservas de Lucro</b>	<b>Lucros ou Prejuízos Acumulados</b>	<b>Outros Resultados Abrangentes</b>	<b>Patrimônio Líquido</b>
5.01	Saldos Iniciais	1.458.916	0	0	-446.716	0	1.012.200
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	1.458.916	0	0	-446.716	0	1.012.200
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	259.144	0	259.144
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	259.144	0	259.144
5.07	Saldos Finais	1.458.916	0	0	-187.572	0	1.271.344

**DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2021 à 30/06/2021****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Capital Social Integralizado</b>	<b>Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria</b>	<b>Reservas de Lucro</b>	<b>Lucros ou Prejuízos Acumulados</b>	<b>Outros Resultados Abrangentes</b>	<b>Patrimônio Líquido</b>
5.01	Saldos Iniciais	1.344.160	0	23.000	-229.550	0	1.137.610
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	1.344.160	0	23.000	-229.550	0	1.137.610
5.04	Transações de Capital com os Sócios	23.000	0	-23.000	0	0	0
5.04.01	Aumentos de Capital	23.000	0	-23.000	0	0	0
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-160.213	0	-160.213
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-160.213	0	-160.213
5.07	Saldos Finais	1.367.160	0	0	-389.763	0	977.397

**DFs Individuais / Demonstração de Valor Adicionado****(Reais Mil)**

<b>Código da Conta</b>	<b>Descrição da Conta</b>	<b>Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022</b>	<b>Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021</b>
7.01	Receitas	647.547	222.300
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	361.614	214.864
7.01.02	Outras Receitas	287.088	7.526
7.01.02.01	Outras Receitas	287.088	7.526
7.01.04	Provisão/Reversão de Créds. Liquidação Duvidosa	-1.155	-90
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-164.913	-166.879
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-71	-185
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-164.402	-165.900
7.02.04	Outros	-440	-794
7.02.04.02	Outros	-440	-794
7.03	Valor Adicionado Bruto	482.634	55.421
7.04	Retenções	-48.069	-80.113
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-48.069	-80.113
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	434.565	-24.692
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	49.833	7.876
7.06.02	Receitas Financeiras	49.833	7.876
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	484.398	-16.816
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	484.398	-16.816
7.08.01	Pessoal	97.250	89.381
7.08.01.01	Remuneração Direta	65.375	58.897
7.08.01.02	Benefícios	26.307	25.875
7.08.01.03	F.G.T.S.	4.924	4.036
7.08.01.04	Outros	644	573
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	-10.471	-65.253
7.08.02.01	Federais	-18.824	-70.220
7.08.02.02	Estaduais	1.626	968
7.08.02.03	Municipais	6.727	3.999
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	138.475	119.269
7.08.03.01	Juros	129.243	85.728
7.08.03.02	Aluguéis	1.139	921
7.08.03.03	Outras	8.093	32.620
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	259.144	-160.213
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	259.144	-160.213

**INFORMAÇÕES CONTÁBEIS INTERMEDIÁRIAS**

**CONCESSÃO METROVIÁRIA DO  
RIO DE JANEIRO S.A.**

**EM 30 DE JUNHO DE 2022  
E RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES**

# Notas Explicativas



## Conteúdo

Relatório dos auditores independentes.....	3
Balanço patrimonial .....	5
Demonstração dos resultados.....	7
Demonstração das mutações do patrimônio líquido .....	8
Demonstração do valor adicionado.....	9
Demonstração dos resultados abrangentes.....	10
Demonstração dos fluxos de caixa .....	11
Informações gerais .....	12
Apresentação das informações contábeis intermediárias (Informações trimestrais).....	14
Caixa e equivalentes de caixa.....	15
Contas a receber .....	15
Estoques.....	17
Impostos, taxas e contribuições .....	17
Partes relacionadas.....	19
Obrigação com empregados e administradores .....	20
Imobilizado .....	20
Intangível .....	21
Fornecedores .....	23
Empréstimos, financiamentos e debêntures .....	23
Concessão de serviço público.....	26
Adiantamentos.....	27
Provisões para riscos processuais.....	27
Patrimônio líquido.....	29
Receitas, custos e despesas por natureza .....	30
Resultado financeiro.....	31
Resultado por ação .....	31
Seguros (não auditado).....	32
Compromissos e responsabilidades .....	32
Instrumentos financeiros .....	33
Transações não caixa .....	36

## Relatório sobre a revisão das informações - ITR

Aos Administradores e Acionistas

**Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A. – METRORIO**

Rio de Janeiro - RJ

### Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias da **Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A. – METRORIO** (“Companhia”) contidas no Formulário de Informações Trimestrais - ITR referente ao trimestre findo em 30 de junho de 2022, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de junho de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e seis meses findos nessa data, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de seis meses findo naquela data, assim como o resumo das principais políticas contábeis e as demais notas explicativas.

A administração da Companhia é responsável pela elaboração dessas informações contábeis intermediárias de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 21 (R1) - Demonstração Intermediária e com a IAS 34 - *Interim Financial Reporting*, emitida pelo *International Accounting Standards Board - IASB*, assim como pela apresentação dessas informações de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais - ITR. Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações contábeis intermediárias com base em nossa revisão.

### Alcance da revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 - Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade e *ISRE 2410 - Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity*, respectivamente). Uma revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, conseqüentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

### Conclusão sobre as informações contábeis intermediárias

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias incluídas nas informações trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o pronunciamento técnico CPC 21 (R1) e o IAS 34, emitida pelo IASB aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais - ITR, e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários.

# Notas Explicativas



## Outros assuntos

### Demonstração de valor adicionado

As informações contábeis intermediárias relativas às demonstrações do valor adicionado (DVA) referentes ao período de três meses findo em 30 de junho de 2022, elaboradas sob a responsabilidade da administração da Companhia e apresentadas como informação suplementar para fins do IAS 34, foram submetidas a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das informações trimestrais – ITR da Companhia. Para a formação de nossa conclusão, avaliamos se essas demonstrações estão reconciliadas com as informações contábeis intermediárias e registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no Pronunciamento Técnico CPC 09 – “Demonstração do Valor Adicionado”. Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essas demonstrações do valor adicionado não foram elaboradas, em todos aspectos relevantes, de forma consistente em relação às informações contábeis intermediárias tomadas em conjunto.

Rio de Janeiro, 09 de agosto de 2022

Mazars Auditores Independentes  
CRCnº2SP023701/O-8

DocuSigned by:  
  
37095C162BEC440...

Cleber de Araujo  
Contador 1SP213655/O-8

**Notas Explicativas****Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.****Balancos patrimoniais  
Em 30 de junho de 2022 e de 31 de dezembro de 2021  
(Em milhares de reais)**

Ativo	Nota	30/06/2022	31/12/2021
<b>Circulante</b>			
Caixa e equivalentes de caixa	3	151.310	47.004
Aplicações Financeiras	3	81.602	-
Contas a receber	4	187.885	13.239
Estoques	5	74.761	74.634
Tributos a recuperar	6(a)	1.678	4.145
Adiantamentos		9.111	12.764
Partes relacionadas	7	1.233	19
Outros		35	37
<b>Total do ativo circulante</b>		<b>507.615</b>	<b>151.842</b>
<b>Não circulante</b>			
Aplicações financeiras		-	1.036
Contas a receber	4	10.796	10.056
Tributos a recuperar	6(a)	1.056	984
Imposto de renda e contribuição social diferidos	6(b)	297.976	262.732
Partes relacionadas	7	-	30
Depósitos judiciais	15	35.211	36.483
Imobilizado	9	37.086	40.638
Intangível	10	2.080.421	2.086.099
<b>Total do ativo não circulante</b>		<b>2.462.546</b>	<b>2.438.058</b>
<b>Total do ativo</b>		<b>2.970.161</b>	<b>2.589.900</b>

As notas explicativas da administração são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

**Notas Explicativas****Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.****Balancos patrimoniais****Em 30 de junho de 2022 e de 31 de dezembro de 2021****(Em milhares de reais)****(continuação)**

	<u>Nota</u>	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Passivo e patrimônio líquido			
Circulante			
Fornecedores	11	102.501	104.123
Tributos a recolher	6(c)	3.579	3.190
Obrigações com empregados e administradores	8	35.716	37.603
Adiantamentos de clientes		<u>30.137</u>	<u>24.408</u>
Total do passivo circulante		<u>171.933</u>	<u>169.324</u>
Não circulante			
Debêntures	12	1.427.661	1.313.123
Tributos a recolher	6(c)	187	414
Concessão de serviço público	13	13.229	19.533
Provisão para riscos processuais	15	80.825	69.194
Receita diferida		1.764	1.966
Outros		<u>3.218</u>	<u>4.146</u>
Total do passivo não circulante		<u>1.526.884</u>	<u>1.408.376</u>
Patrimônio líquido			
Capital social	16(a)	1.458.916	1.458.916
Prejuízos acumulados		<u>(187.572)</u>	<u>(446.716)</u>
Total do patrimônio líquido		<u>1.271.344</u>	<u>1.012.200</u>
Total do passivo e patrimônio líquido		<u><u>2.970.161</u></u>	<u><u>2.589.900</u></u>

As notas explicativas da administração são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

**Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.**  
**Notas Explicativas****Demonstração dos resultados para os**  
**Semestres e trimestres findos em 30 de junho de 2022 e de 2021**  
**(Em milhares de reais, exceto o lucro (prejuízo) por lote de mil ações)**

	<b>Nota</b>	<b>01/01/2022 a 30/06/2022</b>	<b>01/01/2021 a 30/06/2021</b>	<b>01/04/2022 a 30/06/2022</b>	<b>01/04/2021 a 30/06/2021</b>
Receita operacional líquida	17	350.295	206.612	194.684	105.746
Custo dos serviços prestados	17	(255.586)	(269.097)	(131.817)	(136.182)
<b>Lucro (prejuízo) bruto</b>		<b>94.709</b>	<b>(62.485)</b>	<b>62.867</b>	<b>(30.436)</b>
Receitas (Despesas) operacionais					
Gerais e administrativas	18	(71.268)	(77.658)	(43.463)	(38.332)
Outras receitas operacionais, líquidas	18(a)	287.852	(417)	287.764	(1.377)
<b>Resultado operacional</b>		<b>311.293</b>	<b>(140.560)</b>	<b>307.168</b>	<b>(70.145)</b>
Resultado financeiro					
Receitas financeiras	19	51.475	7.876	49.067	1.482
Despesas financeiras	19	(138.868)	(109.260)	(73.781)	(55.327)
<b>Total</b>		<b>(87.393)</b>	<b>(101.384)</b>	<b>(24.714)</b>	<b>(53.845)</b>
<b>Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e da contribuição social</b>		<b>223.900</b>	<b>(241.944)</b>	<b>282.454</b>	<b>(123.990)</b>
Imposto de renda e contribuição social diferidos	6(d)	35.244	81.731	15.317	42.124
<b>Imposto de renda e contribuição social diferidos</b>		<b>35.244</b>	<b>81.731</b>	<b>15.317</b>	<b>42.124</b>
<b>Lucro (prejuízo) do período</b>		<b>259.144</b>	<b>(160.213)</b>	<b>297.771</b>	<b>(81.866)</b>
Quantidade média de ações ao final do período (em milhares de ações)		1.613.694	1.475.204	1.613.694	1.475.204
Lucro (prejuízo) básico e diluído por lote de mil ações (Em reais)	20	0,161	(0,111)	0,185	(0,057)

As notas explicativas da administração são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

**Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.**  
**Notas Explicativas**  
**Demonstração das mutações do patrimônio líquido**  
**Períodos findos em 30 de junho de 2022 e de 2021**  
**(Em milhares de reais)**

---

	<b>Capital social subscrito</b>	<b>Adiantamento para futuro aumento de capital</b>	<b>Prejuízos Acumulados</b>	<b>Total</b>
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2020</b>	<b>1.344.160</b>	<b>23.000</b>	<b>(229.550)</b>	<b>1.137.610</b>
Adiantamento para futuro aumento de capital	23.000	(23.000)	-	-
Prejuízo do período	-	-	(160.213)	(160.213)
<b>Saldos em 30 de junho de 2021</b>	<b>1.367.160</b>	<b>-</b>	<b>(389.763)</b>	<b>977.397</b>
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2021</b>	<b>1.458.916</b>	<b>-</b>	<b>(446.716)</b>	<b>1.012.200</b>
Lucro do período	-	-	259.144	259.144
<b>Saldos em 30 de junho de 2022</b>	<b>1.458.916</b>	<b>-</b>	<b>(187.572)</b>	<b>1.271.344</b>

As notas explicativas da administração são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

**Notas Explicativas****Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.****Demonstração do valor adicionado**  
**Períodos findos em 30 de junho de 2022 e de 2021**  
**(Em milhares de reais)**

	<u>Nota</u>	<u>30/06/2022</u>	<u>30/06/2021</u>
<b>Receitas</b>		<b>647.547</b>	<b>222.300</b>
Prestação de serviços	17	361.614	214.864
Perdas estimadas para créditos de liquidação duvidosa		(1.155)	(90)
Outras receitas	18(a)	287.088	7.526
<b>Insumos adquiridos de terceiros</b>		<b>(164.913)</b>	<b>(166.880)</b>
Custos das mercadorias e serviços vendidos		(71)	(185)
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros		(164.402)	(165.900)
Outros custos		(440)	(795)
<b>Valor adicionado bruto</b>		<b>482.634</b>	<b>55.421</b>
<b>Retenções</b>		<b>(48.069)</b>	<b>(80.113)</b>
Depreciação e amortização	09 e 10	(48.069)	(80.113)
<b>Valor adicionado líquido produzido pela entidade</b>		<b>434.565</b>	<b>(24.692)</b>
<b>Valor adicionado recebido em transferência</b>		<b>49.833</b>	<b>7.876</b>
Receitas financeiras	19	49.833	7.876
<b>Total do valor adicionado das operações continuadas a distribuir</b>		<b>484.398</b>	<b>(16.816)</b>
<b>Total do valor adicionado a distribuir</b>		<b>484.398</b>	<b>(16.816)</b>
<b>Distribuição do valor adicionado</b>		<b>484.398</b>	<b>(16.816)</b>
<b>Pessoal e encargos</b>		<b>97.250</b>	<b>89.381</b>
Remuneração direta		65.375	58.897
Benefícios		26.307	25.875
FGTS		4.924	4.036
Outros		644	573
<b>Impostos, taxas e contribuições</b>		<b>(10.471)</b>	<b>(65.254)</b>
Federais		(18.824)	(70.220)
Estaduais		1.626	968
Municipais		6.727	3.999
<b>Remuneração capital de terceiros</b>		<b>138.475</b>	<b>119.269</b>
Juros		129.243	85.728
Aluguéis		1.139	921
Outras		8.093	32.620
<b>Remuneração de capital próprio</b>		<b>259.144</b>	<b>(160.213)</b>
Lucro (Prejuízo) atribuível aos acionistas controladores		259.144	(160.213)

As notas explicativas da administração são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

## Notas Explicativas

### Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.

#### Demonstração dos resultados abrangentes Semestres e trimestres findos em 30 de junho de 2022 e de 2021 (Em milhares de reais)

---

	<u>01/01/2022 a</u> <u>30/06/2022</u>	<u>01/01/2021 a</u> <u>30/06/2021</u>	<u>01/04/2022 a</u> <u>30/06/2022</u>	<u>01/04/2021 a</u> <u>30/06/2021</u>
Lucro (prejuízo) do período	259.144	(160.213)	297.771	(81.866)
Outros resultados abrangentes			-	-
<b>Resultado abrangente total do período</b>	<b><u>259.144</u></b>	<b><u>(160.213)</u></b>	<b><u>297.771</u></b>	<b><u>(81.866)</u></b>

As notas explicativas da administração são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

**Notas Explicativas****Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.****Demonstração dos fluxos de caixa para os  
Períodos findos em 30 de junho de 2022 e de 2021  
(Em milhares de reais)**

	<u>Nota</u>	<u>30/06/2022</u>	<u>30/06/2021</u>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>			
<b>Lucro (prejuízo) antes dos impostos e contribuição</b>		<b>223.900</b>	<b>(241.945)</b>
<b>Ajustes:</b>			
Depreciação e amortização	09 e 10	48.069	80.112
Baixa de imobilizado e intangível	09 e 10	12.771	13.291
Provisão (Reversão) para perdas estimadas para crédito de liquidação duvidosa	4	(45.255)	(91)
Variações monetárias e encargos, líquidos	19	109.766	114.555
Provisão (Reversão) para riscos processuais		6.959	(3.065)
<b>(Aumento) redução nos ativos operacionais:</b>			
Contas a receber de clientes	4	(130.130)	714
Estoques	5	(127)	3.053
Tributos a recuperar	6	2.395	2.574
Depósitos judiciais		1.272	(3.780)
Adiantamentos		3.653	5.309
Parte relacionada	7	(1.184)	-
<b>(Aumento) redução nos passivos operacionais:</b>			
Fornecedores	11	3.453	(13.509)
Obrigações com empregados e administradores		(1.887)	8.500
Tributos a recolher	6	162	189
Receita diferida		(202)	(202)
Adiantamentos		5.729	1.831
Parte relacionada	7	-	11.471
Obrigações com poder concedente		-	1.224
Outras obrigações e contas a pagar		(928)	396
<b>Caixa líquido gerado pelas (Aplicado nas) atividade operacionais</b>		<b>238.416</b>	<b>(19.373)</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>			
Aquisição de imobilizado	9	(1.754)	(163)
Aquisição de intangível	10	(54.931)	(32.411)
Aplicações financeiras		(72.170)	(1.557)
<b>Caixa líquido gerado pelas (Aplicados nas) atividades de investimento</b>		<b>(128.855)</b>	<b>34.131</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamento</b>			
Captação de empréstimos, financiamentos e debêntures	12	-	1.200.000
Pagamento de empréstimos e financiamentos	12	-	(1.001.903)
Custo de captação		(5.255)	(81.687)
Juros e remunerações pagas sobre empréstimos, financiamentos e debêntures	12	-	(43.250)
<b>Caixa líquido gerado pelas (Aplicado nas) atividades de financiamento</b>		<b>(5.255)</b>	<b>73.160</b>
<b>Aumento líquido no saldo de caixa e</b>			
Caixa e Equivalentes de caixa		<b>104.306</b>	<b>19.656</b>
Saldo inicial de caixa e equivalentes de caixa	3	47.004	15.487
Saldo final de caixa e equivalentes de caixa	3	151.310	35.143
<b>Aumento líquido no saldo de caixa e equivalentes de caixa</b>		<b>104.306</b>	<b>19.656</b>

As notas explicativas da administração são parte integrante das informações contábeis intermediárias.

## Notas Explicativas

### Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.

#### Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de junho de 2022 (Em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)

---

#### 1 Informações gerais

A Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A. (“Metrório” ou “Companhia”) foi constituída sob a forma de “sociedade por ações” em 20 de agosto de 2008, com prazo indeterminado, tendo por objeto a prestação de serviços de transporte metroviário no Rio de Janeiro, podendo manter filiais, agências ou representações, em qualquer localidade do país ou do exterior. A Companhia tem sede na Avenida Presidente Vargas 2.000, Rio de Janeiro - RJ. A Companhia não possui ações negociadas em Bolsa de Valores.

O Metrório é responsável por administrar, operar, conservar, manter e reparar o sistema metroviário do Rio de Janeiro. Como parte da concessão, o Poder Concedente transferiu ao Metrório a posse dos bens destinados e vinculados à prestação dos serviços, dentre eles: imóveis, trens e demais bens, sendo responsabilidade do Metrório zelar pela integridade dos bens que lhes foram cedidos.

Em 27 de dezembro de 2007, o Metrório firmou com o Poder Concedente o Sexto Termo Aditivo ao Contrato de Concessão, prorrogando a concessão, sob condição resolutiva, até 27 de janeiro de 2038.

A prorrogação da concessão se deu em contrapartida a: (i) investimentos a serem realizados pelo Metrório, a título de pagamento da outorga da concessão, na implementação de novas estações metroviárias, aquisição de novos trens e modernização das operações; (ii) composição de litígios até então existentes entre a Concessionária, o Governo do Estado do Rio de Janeiro, a Companhia do Metropolitano do Rio de Janeiro - CMRJ (em liquidação) e a Companhia de Transportes Sobre Trilhos do Estado do Rio de Janeiro - RIOTRILHOS; e (iii) assunção de obrigações de parte a parte, tais como: Concessionária: prestar serviço adequado ao pleno atendimento dos usuários; manter, durante todo o período da concessão, pessoal técnico e administrativo, próprio ou de terceiros, legalmente habilitado; prestar contas da gestão do serviço à AGETTRANSP e aos usuários, manter os seguros compatíveis com suas responsabilidades para com o Estado; zelar pela integridade dos bens vinculados à concessão; Estado: regulamentar os serviços concedidos; intervir na concessão para garantir a adequada prestação dos serviços; reajustar e revisar a tarifa básica; indenizar a concessionária por perdas que venha a ter em razão da não recomposição do equilíbrio econômico-financeiro e em razão da falta de reajuste ou revisão das tarifas; entregar à Concessionária toda documentação técnica, aí incluídos lista de bens reversíveis; autorizar a Concessionária, com recursos financeiros próprios, a importar e/ou adquirir os bens considerados reversíveis.

No evento da extinção do Contrato de Concessão, retornam ao Poder Concedente todos os bens reversíveis, bem como direitos e privilégios vinculados à Concessão. O Metrório terá direito à indenização correspondente ao saldo não amortizado ou não depreciado dos bens ou investimentos que ele tenha feito ao longo do período em que explorar a respectiva Concessão, respeitando os termos do Parágrafo 22º, da Cláusula 17ª do Aditivo.

O Contrato de Concessão determinava, e o Aditivo manteve, no mês de abril, o reajuste anual da tarifa unitária de acordo com a variação do Índice Geral de Preços-Mercado (“IGP-M”), conforme divulgado pela Fundação Getúlio Vargas - FGV.

Em 07 de maio de 2021, o Metrório e o Governo do Estado do Rio de Janeiro assinaram o sétimo termo aditivo ao Contrato de Concessão para exploração de serviços públicos de transporte metroviário de passageiros, contemplando dentre outros itens: (i) a redução do valor aprovado pela Agência Reguladora de Serviços Públicos Concedidos de Transportes Aquaviários, Ferroviários e Metroviários e de Rodovias do Estado do Rio de Janeiro – AGETTRANSP do Valor Máximo Unitário de Tarifa Padrão de R\$ 6,2654 para R\$ 5,8335; (ii) a resolução consensual para extinção de certos processos judiciais que têm por objeto desequilíbrio na equação econômico-financeira do Contrato de Concessão em favor do Poder Concedente; e (iii) fixação da nova tarifa em R\$ 5,80, após arredondamento previsto em contrato, a ser aplicada a partir de 11 de maio de 2021.

## Notas Explicativas

### Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.

#### Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de junho de 2022 (Em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)

---

A Companhia era controlada pela Investimentos e Participações em Infraestrutura S.A. - Invepar, que detinha a totalidade do capital, porém em 28 de setembro de 2020, após as aprovações em Assembleias Gerais de Acionistas e de Debenturistas, foi assinado um Acordo de Reestruturação que previu a redução significativa da dívida da Invepar envolvendo a sua troca por participações em empresas do Grupo. Em 8 de novembro de 2021 foram concluídas as seguintes e principais etapas previstas no Acordo de Reestruturação assinado em 28 de setembro de 2020, com objetivo da redução significativa da dívida da Invepar com envolvimento da troca de participações em empresas do Grupo.

I - Transferência da totalidade das ações de emissão da Hmobi Participações S.A. ("Hmobi"): em contraprestação ao resgate, pela Invepar, de 3 debêntures detidas pelo Mubadala Capital IAV Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia FIP ("IAV FIP");

II - Aumento do capital da Hmobi mediante emissão de novas ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal, subscritas e integralizadas por: IAV FIP, Fundação dos Economistas Federais – FUNCEF ("Funcef"), Fundação Petrobras de Seguridade Social – PETROS ("Petros"), Caixa de Previdência dos Funcionários do Banco do Brasil – PREVI ("PREVI");

III - Transferência das Ações do Metrório em contrapartida à entrega em dação em pagamento, da totalidade das ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal, representativas de 100% do capital social total, do Metrório, pelo valor total de R\$ 1.595.863.778,22.

Em decorrência da conclusão das etapas da operação acima descritas: o IAV FIP passou a ser acionista controlador da Hmobi, detentor de 945.021.199 ações ordinárias, representativas de 51,5% do capital social da Hmobi; e a Hmobi passou a ser a única acionista detentora da totalidade do capital social da Metrório.

Em 30 de junho de 2022, a Companhia apresenta capital circulante líquido positivo de R\$ 335.682 (R\$ 17.482 negativo, em 31 de dezembro de 2021).

#### Impactos do COVID-19

Desde março de 2020, quando a Organização Mundial de Saúde (OMS) declarou emergência de saúde global em função da pandemia do novo Coronavírus (COVID-19), o Brasil e o mundo passaram a enfrentar uma grande crise econômica. Os resultados da Companhia foram duramente afetados.

Com o avanço da vacinação e redução dos casos, o Governo iniciou o processo de flexibilização e conseqüentemente a retomada gradual e controlada das atividades.

A Companhia acredita que os piores impactos sofridos pela pandemia já foram superados, porém ainda existe incerteza quanto a duração da pandemia, e por isso algumas medidas de monitoramento instituídas desde o início da pandemia estão mantidas. Dentre tais medidas mantidas, temos um Comitê de Gestão de Crises, formado pela Diretoria, que acompanha semanalmente os impactos do Coronavírus para os negócios. O Comitê define as ações necessárias para mitigar os efeitos adversos para o fluxo de caixa e para a saúde financeira da Companhia.

Em 17 de dezembro de 2021, a Agência Reguladora de Serviços Públicos Cedidos de Transportes Aquaviários, Ferroviários, Metroviários e de Rodovias do Estado do Rio de Janeiro – ("AGETRANSP"), através da Deliberação nº 1.812, reconheceu a responsabilidade do Poder Concedente em promover o ressarcimento emergencial à Companhia referente a parcela de ressarcimento emergencial relativa ao período de março a dezembro de 2020, conforme solicitação formalizada pela Companhia em 20/09/2020, para ressarcimento dos prejuízos suportados pela Companhia no âmbito da decretação de emergência de saúde pública de importância internacional decorrente do coronavírus (COVID-19).

Em 1º de abril de 2022 o Metrório celebrou, com o Governo do Estado do Rio de Janeiro ("Poder Concedente"), o "Oitavo Termo Aditivo ao Contrato de Concessão para a Exploração dos Serviços Públicos de Transporte Metroviário de Passageiros" ("Contrato de Concessão" e "8º Aditivo", respectivamente), tendo por objeto, dentre outros assuntos: (i) regular as ações visando o

## Notas Explicativas

### Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.

#### Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de junho de 2022 (Em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)

---

ressarcimento emergencial da parcela referente aos custos operacionais no valor total de R\$ 327.747, sendo R\$ 286.068 da parcela principal e R\$ 41.679 referente a atualização monetária pelo IPCA. O ressarcimento, conforme previsto no termo aditivo, deve ser pago em 4 (quatro) parcelas entre os meses de Abril a Novembro de 2022. (ii) disciplinar o novo reajuste tarifário ordinário em 12% (doze por cento) sobre a tarifa vigente, tendo como nova tarifa praticada o valor de R\$ 6,50 (seis reais e cinquenta centavos) a partir de 02 de abril de 2022, sendo que o desconto no valor de R\$ 0,30 (trinta centavos) sobre o Valor Máximo Unitário da Tarifa Padrão durante o período de 24 meses, retornará ao Sistema Metroviário mediante contrapartida de realização de investimentos pelo Poder Concedente; e (iii) alteração do §15º da Cláusula Sétima do Sexto Termo Aditivo ao Contrato de Concessão, para estabelecer novas formas de recomposição do reequilíbrio econômico-financeiro do Contrato de Concessão.

#### 2 Apresentação das informações contábeis intermediárias (Informações trimestrais)

A Administração da Companhia autorizou a conclusão da preparação destas informações contábeis intermediárias (informações trimestrais) em 09 de agosto de 2022.

As informações contábeis intermediárias elaboradas e apresentadas de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 21 (R1) - Demonstração Intermediária, e de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais - ITR e com a norma internacional IAS 34 – Interim Financial Reporting, emitida pelo International Accounting Standards Board - IASB.

As demais informações referentes às bases de elaboração, apresentação das informações contábeis intermediárias e resumo das principais práticas contábeis não tiveram alterações em relação àquelas divulgadas na Nota Explicativa nº 02 às Demonstrações Contábeis Anuais referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021 (doravante denominadas de "Demonstrações Contábeis de 31 de dezembro de 2021"), publicadas na imprensa de grande circulação em 18 de março de 2022.

Dessa forma, estas informações contábeis intermediárias (informações trimestrais) devem ser lidas em conjunto com as referidas demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2021.

#### 2.1. Novas normas e pronunciamentos ainda não adotadas

As seguintes alterações de normas foram emitidas pelo IASB mas não estão em vigor para o exercício de 2022. A adoção antecipada de normas, embora encorajada pelo IASB, não é permitida, no Brasil, pelo Comitê de Pronunciamento Contábeis (CPC).

- Alteração ao IAS 1 "Apresentação das Demonstrações Contábeis": emitida em maio de 2020, com o objetivo esclarecer que os passivos são classificados como circulantes ou não circulantes, dependendo dos direitos que existem no final do período. A classificação não é afetada pelas expectativas da entidade ou eventos após a data do relatório (por exemplo, o recebimento de um waiver ou quebra de covenant). As alterações também esclarecem o que se refere "liquidação" de um passivo à luz do IAS 1. As alterações do IAS 1 tem vigência a partir de 1º de janeiro de 2023.
- Alteração ao IAS 1 e IFRS Practice Statement 2 - Divulgação de políticas contábeis: em fevereiro de 2021 o IASB emitiu nova alteração ao IAS 1 sobre divulgação de políticas contábeis "materiais" ao invés de políticas contábeis "significativas". As alterações definem o que é "informação de política contábil material" e explicam como identificá-las. Também esclarece que informações imateriais de política contábil não precisam ser divulgadas, mas caso o sejam, que não devem obscurecer as informações contábeis relevantes. Para apoiar esta alteração, o IASB também alterou a "IFRS Practice Statement 2 Making Materiality Judgements" para fornecer orientação sobre como aplicar o conceito de materialidade às divulgações de política contábil. A referida alteração tem vigência a partir de 1º de janeiro de 2023.

**Notas Explicativas****Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.****Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de junho de 2022****(Em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)**

- Alteração ao IAS 8 - Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro: a alteração emitida em fevereiro de 2021 esclarece como as entidades devem distinguir as mudanças nas políticas contábeis de mudanças nas estimativas contábeis, uma vez que mudanças nas estimativas contábeis são aplicadas prospectivamente a transações futuras e outros eventos futuros, mas mudanças nas políticas contábeis são geralmente aplicadas retrospectivamente a transações anteriores e outros eventos anteriores, bem como ao período atual. A referida alteração tem vigência a partir de 1o de janeiro de 2023.
- Alteração ao IAS 12 - Tributos sobre o Lucro: a alteração emitida em maio de 2021 requer que as entidades reconheçam o imposto diferido sobre as transações que, no reconhecimento inicial, dão origem a montantes iguais de diferenças temporárias tributáveis e dedutíveis. Isso normalmente se aplica a transações de arrendamentos (ativos de direito de uso e passivos de arrendamento) e obrigações de descomissionamento e restauração, como exemplo, e exigirá o reconhecimento de ativos e passivos fiscais diferidos adicionais. A referida alteração tem vigência a partir de 1o de janeiro de 2023.

**3 Caixa e equivalentes de caixa**

	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Caixa e bancos	8.795	17.759
Aplicações financeiras	93.756	29.245
Total de caixa e equivalentes de caixa	<u>151.310</u>	<u>47.004</u>
Aplicações financeiras		
CDB - Certificado de Depósito Bancário Pós-fixado	81.602	-
	<u>81.602</u>	<u>-</u>

A Companhia possui aplicações financeiras de liquidez imediata (CDB - Certificado de Depósito Bancário Pós-fixado), com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo e não para outros fins. Tais aplicações financeiras podem ser convertidas em um montante conhecido de caixa e sem risco de mudança de valor, sendo resgatáveis em prazo inferior a três meses da data das respectivas aplicações. A rentabilidade destas aplicações são em média 101,89% do CDI (95,00% do CDI em 31 de dezembro de 2021).

**Modicidade tarifária**

De acordo com os termos da Cláusula 8ª, Parágrafo 3º, do Sexto Termo Aditivo, em 30 de junho de 2022, a Companhia mantém o valor de R\$ 55.087 para fins de fiscalização do Estado em relação a obrigação relacionada à Modicidade tarifária, para realização de melhorias extraordinárias no sistema metroviário da Cidade do Rio de Janeiro.

**4 Contas a receber****4.1 - Contas a receber, líquidas**

	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Vendas de passagens (a)	15.129	9.580
Locação de espaço físico e veiculação de anúncios (b)	12.250	8.249
Recebíveis do GERJ (c)	17.237	16.497
Recebíveis do GERJ (d)	31.211	29.325
Recebíveis do GERJ (e)	164.270	-

**Notas Explicativas****Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.****Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de junho de 2022****(Em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)**

Outros	3.839	3.745
Total do contas a receber	<u>243.936</u>	<u>67.396</u>
Perdas de créditos esperadas – Locação de espaço físico	(4.534)	(5.266)
Perdas de créditos esperadas - Governo do Rio de Janeiro (c)	(9.510)	(9.510)
Perdas esperadas para créditos de liquidação duvidosa (d)	<u>(31.211)</u>	<u>(29.325)</u>
Total da PECLD	<u>(45.255)</u>	<u>(44.101)</u>
Total do Contas a Receber, líquidas	<u><u>198.681</u></u>	<u><u>23.295</u></u>
Circulante	187.885	13.239
Não circulante	<u>10.796</u>	<u>10.056</u>

Os valores relativos a créditos a receber são:

- (a) Receita de passagens a receber da Fetranspor e integrações;
- (b) Receita acessória (contratos com terceiros de cessão de espaço e veiculação de anúncios);
- (c) Valores a receber do Governo do Estado do Rio de Janeiro, referentes a gratuidade estudantil, Jornada Mundial da Juventude (JMJ), Copa das Confederações e Copa do Mundo. As gratuidades estudantis vêm sendo recebidas parcialmente. No entanto, todos os valores em aberto encontram-se em negociação com o Estado, via Revisão Quinquenal (prevista no contrato de concessão), ou por vias administrativas.
- (d) Valores a receber do Governo do Estado do Rio de Janeiro, referentes aos processos ET - Pós, conforme exigência 6º termo aditivo da Concessão.
- (e) Valor a receber referente ao ressarcimento emergencial relativo ao período de março a dezembro de 2020, para ressarcimento dos prejuízos suportados pela Companhia em razão da decretação de emergência de saúde pública de importância internacional decorrente do coronavírus (COVID-19).

**4.2 – Aging do contas a receber**

	<u>30/06/2022</u>		<u>31/12/2021</u>	
	Contas a receber	PECLD	Contas a receber	PECLD
A Vencer	166.911	-	11.788	-
Vencidos				
Até 3 meses	10.742	-	846	(4)
De 3 a 6 meses	890	(92)	344	(9)
Acima de 6 meses	<u>65.393</u>	<u>(45.163)</u>	<u>54.418</u>	<u>(44.088)</u>
<b>Total</b>	<b><u>243.936</u></b>	<b><u>(45.255)</u></b>	<b><u>67.396</u></b>	<b><u>(44.101)</u></b>

**4.3 – Movimentação das perdas de créditos esperadas**

**Notas Explicativas****Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.****Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de junho de 2022  
(Em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)**

Movimentação do saldo de provisão estimada para crédito de liquidação duvidosa:

	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Saldo no início do período/exercício	(44.101)	(43.295)
Adições	(20.651)	(65.124)
Reversões	19.497	64.318
<b>Saldo no fim do período/exercício</b>	<b><u>(45.255)</u></b>	<b><u>(44.101)</u></b>

**5 Estoques**

	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Materiais auxiliares, de manutenção e conservação	74.031	73.904
Importação em andamento	730	730
<b>Total</b>	<b><u>74.761</u></b>	<b><u>74.634</u></b>

**6 Impostos, taxas e contribuições****(a) Tributos a recuperar**

	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Antecipação de Imposto de renda e contribuição social (a)	812	-
Saldo negativo de imposto de renda e contribuição social (b)	749	3.319
Outros	117	826
<b>Circulante</b>	<b><u>1.678</u></b>	<b><u>4.145</u></b>
Saldo negativo de imposto de renda e contribuição social (b)	1.056	984
<b>Não circulante</b>	<b><u>1.056</u></b>	<b><u>984</u></b>

(a) Antecipação de IRPJ e CSLL do ano corrente e IRRF sobre aplicações financeiras.

(b) Saldo negativo de IRPJ e CSLL de anos anteriores.

**(b) Imposto de renda e contribuição social diferidos ativos e passivos**

Os principais componentes do imposto de renda e da contribuição social diferidos estão demonstrados abaixo:

<b>Natureza</b>	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
-----------------	-------------------	-------------------

**Notas Explicativas****Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.****Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de junho de 2022****(Em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)**

Prejuízo fiscal	183.826	158.629
Base negativa da contribuição social	66.583	57.328
Provisão para riscos processuais	25.880	23.526
Perdas estimadas com créditos de liquidação duvidosa	15.387	14.994
Provisões não dedutíveis	4.681	5.544
Amortização do ágio abr a nov/09	4.093	4.223
Participação nos lucros e resultado (PLR)	1.504	2.887
Outros diferidos ativos	2.182	1.904
<b>Total do ativo fiscal diferido</b>	<b>304.136</b>	<b>269.035</b>
Amortização do direito de concessão	(4.500)	(4.643)
Reembolso de gratuidade	(1.660)	(1.660)
<b>Total do passivo fiscal diferido</b>	<b>(6.160)</b>	<b>(6.303)</b>
<b>Total</b>	<b>297.976</b>	<b>262.732</b>

A Administração da Companhia considera que as premissas utilizadas na elaboração das projeções de resultados e, conseqüentemente, a determinação do valor de realização dos impostos diferidos, espelham objetivos e metas a serem atingidos.

Os créditos tributários diferidos foram constituídos no pressuposto de sua realização futura, que estabelece as condições essenciais para o reconhecimento contábil e manutenção de ativo diferido, decorrentes de prejuízo fiscal e base negativo de contribuição social e diferenças temporárias.

Com base no estudo técnico das projeções de resultados tributáveis a Companhia estima recuperar o crédito tributário decorrente de diferenças temporárias e prejuízos fiscais acumulados, conforme demonstrado a seguir:

<b>Anos</b>	<b>30/06/2022</b>
2023	7.114
2024	29.618
2025	39.169
2026	42.475
2027 a 2029	128.934
2030 e 2031	82.970
<b>Total das projeções de realização do ativo fiscal diferido</b>	<b>330.280</b>
<b>Total dos ativos fiscais diferidos</b>	<b>297.976</b>

**(c) Tributos a recolher**

	<b>30/06/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
ISS	1.361	1.040
IRRF e CSRF	971	406
PIS e COFINS	481	687

**Notas Explicativas****Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.****Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de junho de 2022 (Em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)**

INSS sobre terceiros	458	243
Taxa Agetransp	-	617
Outros	308	197
<b>Circulante</b>	<b>3.579</b>	<b>3.190</b>
PIS e COFINS	187	167
INSS CPRB	-	247
<b>Não circulante</b>	<b>187</b>	<b>414</b>

**(d) Imposto de renda e contribuição social no resultado**

A conciliação da despesa calculada pela aplicação das alíquotas fiscais do imposto de renda e contribuição social é demonstrada como segue:

	01/01/2022 a 30/06/2022	01/01/2021 a 30/06/2021	01/04/2022 a 30/06/2022	01/04/2021 a 30/06/2021
(Prejuízo)/Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	223.900	(241.945)	282.434	(123.990)
Alíquota combinada do imposto de renda e contribuição social	34%	34%	34%	34%
Imposto de renda e contribuição social às alíquotas vigentes	(76.126)	82.261	( 96.028)	42.157
Adições permanentes	(1.102)	(530)	(836)	(33)
Exclusões permanentes	112.472	-	112.181	-
Total dos impostos no resultado	35.244	81.731	15.317	42.124
Imposto de renda e contribuição social diferidos no resultado	35.244	81.731	15.317	42.124
Total dos impostos no resultado	35.244	81.731	15.317	42.124

**7 Partes relacionadas**

As operações entre partes relacionadas sejam elas administradores e empregados, acionistas, controladas ou companhias sob controle comum, são efetuadas às taxas e condições pactuadas entre as partes, aprovadas pelos órgãos da administração competentes e divulgadas nas demonstrações contábeis.

**Composição**

			30/06/2022	
			Ativo	
Parte relacionada	Transação	Relação	Circulante	
HMOBI	Gastos compartilhados	Controladora	1.233	
Total			1.233	

			31/12/2021		
			Ativo		Resultado
Parte relacionada	Transação	Relação	Circulante	Não circulante	Despesa
HMOBI	Gastos compartilhados	Controladora	19	-	19

**Notas Explicativas****Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.****Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de junho de 2022 (Em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)**

Metrobarra	Gastos compartilhados	Coligada	-	30	-
Total			19	30	19

**8 Obrigação com empregados e administradores**

A obrigação com empregados e administradores demonstrada no quadro a seguir:

<b>Composição</b>	<b>30/06/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
Férias e encargos de férias	16.318	15.213
Participação nos lucros	6.447	10.646
13º Salário encargos sociais	5.110	-
INSS a recolher	2.877	3.117
IRRF s/ salários	2.365	1.670
FGTS a recolher	788	1.164
Previdência complementar a pagar	476	785
Benefícios a pagar	-	3.003
Outros	1.335	2.005
<b>Total</b>	<b>35.716</b>	<b>37.603</b>

**Remuneração dos administradores**

A remuneração dos administradores, responsáveis pelo planejamento, direção e controle das atividades da Companhia, que incluem os membros do Conselho de Administração e diretores estatutários, está composta por honorários, gratificações, assistência médica e dentária, como demonstrado no quadro a seguir:

<b>Composição</b>	<b>30/06/2022</b>	<b>31/03/2021</b>
Pró-labore	955	510
Encargos	119	97
Bônus	-	776
Benefício pós emprego	-	41
Outros benefícios	157	79
<b>Total</b>	<b>1.231</b>	<b>1.503</b>

Em 29 de abril de 2022 foi aprovado em Ata da Assembleia Geral Extraordinária o montante máximo de remuneração global anual dos administradores de até R\$ 6.661.

**9 Imobilizado**

<b>Custo</b>	<b>Taxas anuais de depreciação</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>Adições</b>	<b>Baixas</b>	<b>Transferências</b>	<b>30/06/2022</b>
	<b>%</b>					
Máquinas e equipamentos	13	70.591	625	(34)	-	71.182
Móveis e utensílios	10	14.767	72	(25)	-	14.814
Veículos	20	817	-	-	-	817

## Notas Explicativas

## Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.

## Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de junho de 2022

(Em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)

Equipamentos de informática	20	30.566	1.030	(50)	29	31.575
Imobilizado em andamento		829	-	-	-	829
		<u>117.570</u>	<u>1.727</u>	<u>(109)</u>	<u>29</u>	<u>119.217</u>
Depreciação acumulada						
Máquinas e equipamentos		(46.651)	(3.006)	27	2	(49.628)
Móveis e utensílios		(9.340)	(624)	24	-	(9.940)
Veículos		(500)	(44)	-	-	(544)
Equipamentos de informática		(20.441)	(1.625)	51	(4)	(22.019)
		<u>(76.932)</u>	<u>(5.299)</u>	<u>102</u>	<u>2</u>	<u>(82.131)</u>
<b>Imobilizado líquido</b>		<b><u>40.638</u></b>	<b><u>(3.572)</u></b>	<b><u>(7)</u></b>	<b><u>27</u></b>	<b><u>37.086</u></b>

	Taxas anuais de depreciação %	31/12/2020	Adições	Baixas	Transferências (*)	31/12/2021
Custo						
Máquinas e equipamentos	13	69.424	876	(173)	464	70.591
Móveis e utensílios	10	14.657	40	(171)	241	14.767
Veículos	20	973	-	(156)	-	817
Equipamentos de informática	20	29.978	68	(218)	738	30.566
Imobilizado em andamento		829	241	-	(241)	829
		<u>115.861</u>	<u>1.225</u>	<u>(718)</u>	<u>1.202</u>	<u>117.570</u>
Depreciação acumulada						
Máquinas e equipamentos		(40.883)	(5.929)	150	11	(46.651)
Móveis e utensílios		(8.233)	(1.235)	128	-	(9.340)
Veículos		(568)	(88)	156	-	(500)
Equipamentos de informática		(16.917)	(3.739)	215	-	(20.441)
		<u>(66.601)</u>	<u>(10.991)</u>	<u>649</u>	<u>11</u>	<u>(76.932)</u>
<b>Imobilizado líquido</b>		<b><u>49.260</u></b>	<b><u>(9.766)</u></b>	<b><u>(69)</u></b>	<b><u>1.213</u></b>	<b><u>40.638</u></b>

## 10 Intangível

	31/12/2021	Adições	Baixas	Transferências	30/06/2022
Custo					
Software	38.353	-	(41)	786	39.098
Direito de concessão (a)	1.666.684	-	-	(29)	1.666.655
Investimento na concessão (b)	1.866.686	49.856	(12.791)	(786)	1.902.965
Outros	81.602	-	-	-	81.602
	<u>3.653.325</u>	<u>49.856</u>	<u>(12.832)</u>	<u>(29)</u>	<u>3.690.320</u>
Amortização acumulada					
Software	(24.350)	(315)	-	-	(24.665)
Direito de concessão	(786.496)	(18.606)	-	4	(805.099)
Investimento na concessão	(756.380)	(23.849)	96	(2)	(780.135)
	<u>(1.567.226)</u>	<u>(42.770)</u>	<u>96</u>	<u>2</u>	<u>(1.609.899)</u>

**Notas Explicativas****Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.****Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de junho de 2022****(Em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)**

	2.086.099	7.086	(12.736)	(27)	2.080.421
	31/12/2020	Adições	Baixas	Transferências	31/12/2021
<b>Intangível líquido</b>					
Custo					
Software	35.295	2.939	(2)	121	38.353
Direito de concessão (a)	1.668.009	-	(2)	(1.323)	1.666.684
Investimento na concessão (b)	1.775.896	71.949	(292)	19.133	1.866.686
Outros	75.575	54.551	(29.391)	(19.133)	81.602
	3.554.775	129.439	(29.687)	(1.202)	3.653.325
Amortização acumulada					
Software	(23.913)	(439)	2	-	(24.350)
Direito de concessão	(752.362)	(34.124)	1	(11)	(786.496)
Investimento na concessão	(721.711)	(34.709)	40	-	(756.380)
	(1.497.986)	(69.272)	43	(11)	(1.567.226)
<b>Intangível líquido</b>	<b>2.056.789</b>	<b>60.167</b>	<b>(29.644)</b>	<b>(1.213)</b>	<b>2.086.099</b>

**(a) Investimento na concessão**

São investimentos realizados durante todo o prazo de concessão no material rodante, vias permanente, subestações de energia e toda a infraestrutura necessária para adequação, continuidade e melhorias na operação das Linhas 1 e 2.

**(b) Direito de concessão referente à outorga principal e outorga suplementar (primeiro período de concessão até 27 de janeiro de 2018)**

Direito de concessão referente à Outorga Principal R\$ 311.389 e Outorga Suplementar R\$ 162.940 (primeiro período de concessão até 27 de janeiro de 2018) conforme os termos da alínea "b", Parágrafo 1º da Cláusula 9ª do Aditivo.

**(c) Renovação/extensão do direito de concessão referente às outorgas principal e suplementar para o segundo período de concessão (de 28 de janeiro de 2018 até 27 de janeiro de 2038)**

Conforme detalhado na Nota explicativa 13, através de Aditivo as partes acordaram, dentre outras medidas, prorrogar, sob condição resolutiva, o prazo do Contrato, passando a Concessão a vigorar até 27 de janeiro de 2038. A prorrogação da Concessão se deu em contrapartida a investimentos a serem realizados pela Concessionária, conforme os termos do Parágrafo 3º da Cláusula 9ª do Aditivo. Conforme esses investimentos são realizados pela Companhia, são reconhecidos no Ativo intangível (Renovação / extensão do Direito de concessão).

**(d) Concessão decorrente de aquisição de controle**

Direito de concessão obtido na aquisição de controle do Metrório em março de 2009. O valor do direito de concessão adquirido foi determinado com base em laudo elaborado por empresa independente para determinação do valor justo dos respectivos ativos e passivos adquiridos.

**(e) Prazo de amortização**

A amortização dos ativos intangíveis foi reconhecida no resultado através de projeção de curva de demanda estimada para o período de concessão, já que esse método é o que melhor reflete o padrão

**Notas Explicativas****Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.****Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de junho de 2022 (Em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)**

de consumo de benefícios econômicos futuros incorporados no ativo.

**Redução do valor recuperável de ativos**

De acordo com o CPC01(R1) - Redução ao Valor Recuperável de Ativos, os itens do ativo intangível, que apresentam sinais de que seus custos registrados são superiores aos seus valores de recuperação, são revisados para determinar a necessidade de reconhecimento de perda para redução do saldo contábil a seu valor de realização.

A avaliação do valor recuperável dos ativos foi realizada com base em fluxos de caixa projetados, considerando a Companhia como uma única unidade geradora de caixa (UGC). Para realizar as projeções de fluxo de caixa, foi considerado: (i) premissas e orçamentos aprovados pela Administração da Companhia até o fim da concessão; (ii) projeção de demanda considerando os impactos da pandemia do COVID-19 (iii) projeções de mercado em relação às taxas inflacionárias (IPCA); (iv) taxa de desconto que deriva da metodologia de cálculo do custo médio ponderado de capital (weighted average cost of capital - WACC) para descontar o fluxo operacional da concessionária.

As principais premissas utilizadas para descontar as projeções de fluxo de caixa e determinar o valor em uso da UGC foram: WACC médio nominal antes do IR e CSLL de 13,97% a.a.; taxa média de inflação (IPCA) de 6,09% para 2021 e de 3,00% para o longo prazo.

A Administração efetua análise anual do correspondente desempenho operacional e financeiro de seus ativos, porém para o exercício social de 2021, devido ao processo de reestruturação societária, a avaliação foi realizada por uma empresa especialista e independente, e concluiu-se que os custos registrados são consideravelmente inferiores ao valor de recuperação.

**11 Fornecedores**

	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Fornecedores nacionais	93.623	103.631
Fornecedores internacionais	8.878	492
<b>Total</b>	<b><u>102.501</u></b>	<b><u>104.123</u></b>

**12 Empréstimos, financiamentos e debêntures**

Em 30 de junho de 2022 e 31 de dezembro de 2021, o saldo de empréstimos, financiamentos e debêntures estava composto da seguinte forma:

<u>Objeto</u>	<u>Indexador</u>	<u>Juros anuais</u>	<u>Vencimento</u>	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
				<u>Não circulante</u>	<u>Total</u>
Debênture 2	IPCA	7,09%	15/12/2031	1.522.747	1.394.559
Custo de captação				(86.691)	(81.436)
Aplicação vinculada				(8.395)	-
<b>Total</b>				<b><u>1.427.661</u></b>	<b><u>1.313.123</u></b>

**Notas Explicativas****Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.****Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de junho de 2022  
(Em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)**

Segue abaixo a movimentação dos empréstimos e debêntures:

	Adições			Custo de captação	Aplicação vinculada	30/06/2022
	31/12/2021	Juros	Variação monetária			
Passivo não circulante						
Debênture 2	1.394.559	72.142	56.046	-	(8.395)	1.514.352
Custos de captação	(81.436)	-	-	(5.255)		(86.691)
<b>Total</b>	<b>1.313.123</b>	<b>72.142</b>	<b>56.046</b>	<b>(5.255)</b>	<b>8.395</b>	<b>1.427.661</b>

	Adições				Amortização				31/12/2021
	31/12/2020	Captação	Juros	Variação Monetária	Principal	Juros*	Custo de captação	Transferência	
Passivo circulante									
BNDDES III									
Subcrédito "A"	29.281	-	887	-	(111.341)	(1.122)	-	82.295	-
Subcrédito "C"	16.961	-	502	-	(62.965)	(673)	-	46.175	-
Caixa Econômica Federal	213.775	-	2.304	-	(213.247)	(2.832)	-	-	-
Banco do Brasil	18.011	-	130	-	(18.000)	(141)	-	-	-
Custos de captação	(54)	-	-	-	-	-	119	(65)	-
Debêntures									
Debênture - LAMSA	93.280	-	3.128	-	(89.249)	(7.159)	-	-	-
Debênture 1	582.191	-	4.390	-	(550.000)	(36.581)	-	-	-
Debênture 2	-	-	28.568	-	(28.568)	-	-	-	-
Custos de captação	(3.751)	-	-	-	-	-	(4.424)	8.175	-
Subtotal	949.694	-	39.909	-	(1.073.370)	(48.508)	(4.305)	136.580	-
Passivo não circulante									
Empréstimos									
BNDDES III									
Subcrédito "A"	82.295	-	-	-	-	-	-	(82.295)	-
Subcrédito "C"	46.175	-	-	-	-	-	-	(46.175)	-
Custos de captação	(65)	-	-	-	-	-	-	65	-
Debêntures									
Debênture 2	-	1.200.000	81.975	112.584	-	-	-	-	1.394.559
Custos de captação	-	-	-	-	-	-	(73.261)	(8.175)	(81.436)
Subtotal	128.405	1.200.000	81.975	112.584	-	-	(73.261)	(136.580)	1.313.123
<b>Total geral</b>	<b>1.078.099</b>	<b>1.200.000</b>	<b>121.884</b>	<b>112.584</b>	<b>(1.073.370)</b>	<b>(48.508)</b>	<b>(77.566)</b>	<b>-</b>	<b>1.313.123</b>

(\*) Por se tratar de custos de obtenção de recursos financeiros, os juros pagos estão classificados como fluxo de caixa das atividades de financiamento.

Composição dos empréstimos, financiamentos e debêntures por ano de vencimento:

	30/06/2022
2023	238.810
2024	119.746
2025	128.300
2026	171.065

## Notas Explicativas

### Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.

#### Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de junho de 2022 (Em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)

---

2027 em diante	<u>856.431</u>
	<u><u>1.514.352</u></u>

#### Debêntures

Em 15 de janeiro de 2021 o Metrório emitiu 1.200.000 debêntures não conversíveis em ações, da espécie com garantia real, em série única, para distribuição pública com esforços restritos, com valor nominal unitário de R\$ 1 perfazendo o montante de R\$ 1.200.000. A captação dos recursos ocorreu em 10 de fevereiro de 2021 em seu montante integral.

O saldo do valor nominal unitário das Debêntures será amortizado em 17 (dezessete) parcelas semestrais, sempre no dia 15 dos meses de junho e dezembro de cada ano, com primeiro pagamento em 15 de dezembro de 2023.

As debêntures terão prazo de vigência de 10 (dez) anos e 11 (onze) meses contados da data de emissão, vencendo-se portanto em 15 de dezembro de 2031. A atualização monetária sobre o valor unitário das debêntures ocorre através da variação acumulada do Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA), além dos juros remuneratórios de 7,0857% ano. Os recursos desta emissão foram destinados ao pré-pagamento de todas as dívidas do Metrório, reembolso de gastos e despesas.

Em 01 de junho de 2022 foi realizada a Assembleia Geral de Debenturistas (AGD), que teve como principal objeto o pedido de anuência prévia para que o montante necessário, exclusivamente durante o período de junho de 2022 e 15 de dezembro de 2023, não seja composto pela transferência de recursos da conta centralizadora para a conta reserva, devendo ser composto pela fiança bancária.

#### Hipóteses de vencimento antecipado

Nos termos dos contratos da 9ª emissão de debêntures, a Companhia está sujeita ao cumprimento de certas obrigações específicas, tais como. O descumprimento de tais obrigações sem a anuência dos respectivos credores poderá resultar na declaração do vencimento antecipado de tais contratos e na execução das garantias constituídas em relação aos mesmos.

Os principais critérios para vencimento antecipado são: (i) redução do capital social ou recompra de ações, sem a anuência dos Debenturistas; (ii) Realização de qualquer pagamento ou remuneração pela Emissora aos seus acionistas até 31 de dezembro de 2024 (inclusive), exceto se houver o preenchimento da conta reserva com recurso da Companhia; após essa data é permitido o pagamento ou remuneração pela Emissora aos seus controladores se estiver adimplente com quaisquer obrigações previstas na Escritura de Emissão e o ICSD seja maior que 1,30; e (iii) a Emissora deixar de ter suas demonstrações financeiras auditadas por auditor independente registrado na CVM.

Para o período compreendido entre 31 de dezembro de 2023, e a data de vencimento, o Índice de Cobertura do Serviço da Dívida ("ICSD") deverá ser igual ou superior a 1,2, calculado anualmente com base nas Demonstrações Contábeis.

#### Avaliação de Rating

Em 10 de junho de 2022, a S&P Global Ratings colocou seus ratings 'brAA' na escala Nacional Brasil atribuídos à Metrório e à sua nona emissão de debêntures na listagem CreditWatch com implicações positivas. O CreditWatch indica a possibilidade de elevação dos ratings da Metrório em um degrau nos próximos 90 dias após o recebimento da terceira parcela do ressarcimento do Termo Aditivo 8, considerando que a demanda seguirá sua trajetória de recuperação ao longo de 2022.

Em 23 de junho de 2022, a Fitch Ratings afirmou, o Rating Nacional de Longo Prazo 'AA-(bra)' da 9ª emissão de debêntures do Metrório. A revisão da Perspectiva do rating é de Negativa para Positiva, e reflete o aumento da liquidez da Metrório após os pagamentos recebidos pelo poder concedente, que

**Notas Explicativas****Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.****Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de junho de 2022 (Em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)**

indenizou a concessionária pelos efeitos da pandemia de coronavírus, de março a dezembro de 2020. Também reflete a recuperação do tráfego, o qual está em linha com o cenário de rating da Fitch.

**13 Concessão de serviço público**

	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Não circulante		
Direito de concessão (até janeiro de 2038)	13.229	19.533
	<u><b>13.229</b></u>	<u><b>19.533</b></u>

Direito de concessão referente à outorga principal e outorga suplementar (primeiro período de concessão até 27 de janeiro de 2038)

O montante de R\$ 13.229 (R\$ 19.533 em 31 de dezembro de 2021) registrado no passivo não circulante referem-se ao ônus da concessão assumido no processo de licitação, repactuado através dos termos do Aditivo, determinado com base no valor devido ao Poder Concedente sobre a entrada em operação de novas estações de acordo com o Parágrafo 9º, da Cláusula 1ª do Contrato. Até a data de 31 de dezembro de 2016, o Metrô recebeu do Poder Concedente três estações que estão sujeitas aos termos desta Cláusula: Estação Siqueira Campos, Estação Cantagalo e General Osório. A liquidação da obrigação se dará através dos termos do Parágrafo 14º da Cláusula 22ª do Aditivo, onde a Concessionária assumiu a responsabilidade de liquidar certas obrigações referentes a ações judiciais contra a RIOTRILHOS e CMRJ.

Baseado na análise da Administração, à luz das informações disponíveis até a presente data e nas diversas possibilidades na liquidação dos processos, a Companhia está mantendo a parcela de Outorga suplementar registrada no passivo não circulante.

Movimentação da concessão:

	<u>31/12/2021</u>	<u>Atualização do resultado</u>	<u>Reversão</u>	<u>30/06/2022</u>
Outorga (a)	19.533	230	(6.534)	13.229
<b>Não Circulante</b>	<u><b>19.533</b></u>	<u><b>230</b></u>	<u><b>(6.534)</b></u>	<u><b>13.229</b></u>

	<u>31/12/2020</u>	<u>Atualização do resultado</u>	<u>31/12/2021</u>
Outorga (a)	17.219	2.314	19.533
<b>Não Circulante</b>	<u><b>17.219</b></u>	<u><b>2.314</b></u>	<u><b>19.533</b></u>

(a) Outorga do não circulante, refere-se ao Anexo V ao Contrato do Sexto Aditivo.

**Bens reversíveis**

Conforme os termos do Parágrafo 1º da Cláusula 17ª do Contrato de Concessão, os Bens Reversíveis, transferidos à posse da Concessionária em 5 de abril de 1998 para utilização na prestação dos serviços de transporte metroviário, de acordo com os termos do Edital de Leilão PED/ERJ nº 01/97-Metrô e do Contrato, foram recebidos a título gratuito.

A Companhia recebeu em transferência em 5 de abril de 1998, o montante de R\$ 6.093.927 de bens reversíveis.

**Notas Explicativas****Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.****Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de junho de 2022****(Em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)****14 Adiantamentos****Composição**

	<b>30/06/2022</b>	<b>31/12/2022</b>
Serviço a prestar	2.493	2.957
Serviço a prestar - Giro	5.293	4.191
Receitas antecipadas	1.988	414
Adiantamento de clientes	18.293	15.474
Retenções contratuais	2.070	1.372
<b>Total</b>	<b>30.176</b>	<b>24.408</b>

**15 Provisões para riscos processuais**

A Companhia é parte em ações judiciais e processos administrativos perante vários tribunais e órgãos governamentais, decorrentes do curso normal das operações, envolvendo questões tributárias, trabalhistas, aspectos cíveis e outros assuntos.

A Companhia, na opinião de seus consultores jurídicos realizou análise das demandas judiciais pendentes e, quanto às ações trabalhistas, com base na experiência anterior referente às quantias reivindicadas, constituiu provisão em montante considerado suficiente para cobrir as perdas estimadas com as ações em curso, como se segue:

<b>Natureza do risco</b>	<b>30/06/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
Trabalhistas (a)	51.899	41.741
Tributários (b)	21.862	22.458
Cíveis (c)	4.176	4.865
Outros	2.888	130
<b>Total</b>	<b>80.825</b>	<b>69.194</b>

**Movimentação das provisões**

<b>Natureza do risco</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>Constituição</b>	<b>Pagamentos</b>	<b>Reversões</b>	<b>Atualização monetária</b>	<b>30/06/2022</b>
Trabalhistas	41.741	10.830	(1.907)	(765)	2.000	51.899
Tributários	22.458	1.895	(1.021)	(3.443)	1.974	21.863
Cíveis	4.865	379	(583)	(941)	456	4.176
Outros	130	3.543	(1.021)	(7)	242	2.887
<b>Total</b>	<b>69.194</b>	<b>16.647</b>	<b>(4.532)</b>	<b>(5.156)</b>	<b>4.672</b>	<b>80.825</b>

<b>Natureza do risco</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>Constituição</b>	<b>Reversões/ pagamentos</b>	<b>Atualização monetária</b>	<b>31/12/2021</b>
Trabalhistas	13.493	30.457	(3.148)	939	41.741

## Notas Explicativas

### Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.

#### Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de junho de 2022 (Em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)

Tributários	13.622	7.913	-	923	22.458
Cíveis	4.281	559	(592)	617	4.865
Outros	332	2	(235)	31	130
<b>Total</b>	<b>31.728</b>	<b>38.931</b>	<b>(3.975)</b>	<b>2.510</b>	<b>69.194</b>

#### (a) Riscos trabalhistas

A Companhia é parte em diversos processos de natureza trabalhista propostos por ex-funcionários, cujos objetos importam, em sua maioria, em pedidos de reintegração, horas extraordinárias, equiparação salarial, dentre outros.

A alteração de prognóstico do processo 0001028-44.2011.5.01.0008 ocorrida em 2021 gerou adição nas causas trabalhistas, devido a ação plurima movida pelo Sindicato – SIMERJ relativo à discussão envolvendo acúmulo de funções por agentes de segurança que estavam no quadro de funcionários da Companhia à época da extinção da função de oficial de estação, em 2003. Atualmente o processo encontra-se em fase recursal junto ao Tribunal Superior do Trabalho – TST, com valor atualizado no montante de R\$ 28.168.

Em 30 de junho de 2022, as perdas possíveis estavam estimadas em R\$ 98.058 (R\$ 97.831 em 31 de dezembro de 2021).

#### (b) Riscos tributários

Considerando que propusemos ação judicial e em sede de liminar foi deferida a suspensão da exigibilidade do ICMS, valor envolvido de R\$ 20.928 em 30 de junho de 2022 (R\$ 18.983 em 31 de dezembro de 2021).

Em 30 de junho de 2022, as perdas possíveis estavam estimadas em R\$ 40.870 (R\$ 52.783 em 31 de dezembro de 2021).

#### (c) Riscos cíveis

A Companhia é ré em diversos processos cíveis, movidos por clientes, principalmente em decorrência de incidentes ocorridos no sistema metroviário.

Em 30 de junho de 2022, as perdas cíveis possíveis estavam estimadas em R\$ 62.190 (R\$ 58.105 em 31 de dezembro de 2021).

Adicionalmente, em 01 de abril de 2019, o Ministério Público protocolou Ação Civil Pública por ato de improbidade administrativa, contra o consórcio vencedor da licitação da Linha 04 do sistema metroviário do Rio de Janeiro e outros 22 réus associados, dentre os quais Metrório e Metrobarra. Dentre as alegações citadas pelo Ministério Público, é mencionada irregularidades da subconcessão da operação ao Metrório e locação de material rodante da Metrobarra. Em janeiro de 2021, Metrório e Metrobarra tomaram ciência da ação e se deram por citados. De forma tempestiva, protocolaram suas defesas com os seguintes fundamentos: (i) ilegitimidade passiva para figurarem na referida ação, (ii) ausência de quaisquer elementos concretos que as liguem aos escândalos de corrupção na obra do Metrô. Metrório informa que postulou em juízo em face do Estado do Rio de Janeiro e CRB o pedido de nulidade dos aditivos ao contrato de concessão da Linha 4, justamente para obter o reconhecimento de que a atual Linha 4 é meramente prolongamento das Linhas 1 e 2, cuja exploração é direito do Metrório. Quanto ao ato de improbidade, Metrório entende que há prescrição, visto que o prazo de 5 anos, previsto no art. 23 da Lei de Improbidade Administrativa, chegou a termo em 2015, tendo em vista que a assinatura do contrato se deu em 25 de fevereiro de 2010. O valor atualizado do processo em 30 de junho de 2022 era de R\$ 120 milhões. Considerando que o pedido da ação envolve obrigação

**Notas Explicativas****Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.****Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de junho de 2022 (Em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)**

de fazer, cuja monetização não é possível de ser mensurada na fase processual atual, não é possível estimar o valor do risco por agente envolvido na demanda.

**(d) Riscos regulatórios**

Em 30 de junho de 2022, as multas regulatórias existentes em esfera administrativas foram estimadas em R\$ 31.486 (R\$ 28.524 em 31 de dezembro de 2021).

**Depósitos judiciais, recursais e autos de arrecadação**

	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Depósitos recursais	18.693	23.908
Depósitos judiciais - embargos de terceiros (a)	16.518	12.575
	<u>35.211</u>	<u>36.483</u>

<b>Depósitos judiciais</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>Constituição</b>	<b>Baixa</b>	<b>Atualização</b>	<b>Transferência</b>	<b>30/06/2022</b>
Recursais	23.908	1.048	(723)	761	(6.301)	18.693
Embargos de terceiros	12.575	22	(3.331)	951	6.301	16.518
<b>Total</b>	<b>36.483</b>	<b>1.070</b>	<b>(4.054)</b>	<b>1.712</b>	<b>-</b>	<b>35.211</b>

(a) Trata-se de recurso jurídico que permite a um terceiro pleitear a exclusão de seus bens, penhorados em execução na qual não era parte.

Em 30 de junho de 2022, o montante penhorado da renda da Companhia e já depositado judicialmente é de R\$ 16.518 (R\$ 12.575 em 31 de dezembro de 2021).

**16 Patrimônio líquido****a) Capital social**

Em 22 de fevereiro de 2021, foi aprovado através de Assembleia Geral Extraordinária o aumento de capital social da Companhia no valor de R\$ 23.000, mediante a emissão de 28.305.093 novas ações ordinárias, integralizadas mediante a capitalização dos adiantamentos para futuro aumento de capital no valor de R\$ 23.000.

Em 29 de setembro de 2021, foi aprovado através de Assembleia Geral Extraordinária o aumento de capital social da Companhia no valor de R\$ 91.827, mediante a emissão de 138.490.140 novas ações ordinárias.

Em 30 de junho de 2022, o capital social é de R\$ 1.458.916, dividido em 1.613.694.012 ações ordinárias, todas sob a forma nominativa e sem valor nominal.

**b) Dividendos e juros sobre capital próprio (JSCP)**

O Estatuto Social da Companhia determina a distribuição de um dividendo mínimo de 25% do lucro líquido do exercício, ajustado na forma do art. 202 da Lei das Sociedades por Ações. O valor do juros pagos pela pessoa jurídica, a título de remuneração do capital próprio, poderá ser imputado ao valor destes dividendos.

**Notas Explicativas****Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.****Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de junho de 2022**  
**(Em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)****17 Receitas, custos e despesas por natureza**

	01/01/2022 a 30/06/2022	01/01/2021 a 30/06/2021	01/04/2022 a 30/06/2022	01/04/2021 a 30/06/2021
Receita com passagens	329.147	194.846	184.900	99.286
Receitas acessórias	32.468	20.018	15.957	10.617
Impostos, deduções e cancelamentos	(11.320)	(8.252)	(6.173)	(4.157)
<b>Receita de serviços líquidas</b>	<b>350.295</b>	<b>206.612</b>	<b>194.684</b>	<b>105.746</b>

**18 Custos e despesas por natureza**

	01/01/2022 a 30/06/2022	01/01/2021 a 30/06/2021	01/04/2022 a 30/06/2022	01/04/2021 a 30/06/2021
Pessoal	(110.559)	(98.332)	(58.334)	(49.560)
Energia elétrica	(70.225)	(49.615)	(32.954)	(24.456)
Depreciação e amortização	(48.069)	(80.113)	(26.390)	(40.053)
Conservação e manutenção	(46.048)	(73.261)	(24.677)	(38.001)
Suporte e manutenção informática	(9.335)	(3.756)	(4.415)	(1.520)
Provisão/Reversão para riscos processuais e obrigações decorrente da concessão/PECLD	(9.919)	-	(12.796)	699
Seguros e garantias	(6.059)	(5.815)	(3.338)	(3.192)
Serviços Fetranspor	(3.213)	(1.945)	(1.806)	(1.007)
Terceirização de frota	(3.319)	(2.316)	(2.074)	(1.158)
Serviços de terceiros PJ	(2.741)	(2.235)	(1.444)	(1.055)
Água e esgoto	(2.332)	(2.009)	(1.018)	(1.063)
Auditoria e consultorias	(2.172)	(3.012)	(920)	(1.042)
Segurança viária / patrimonial	(1.959)	(2.243)	(963)	(1.309)
Assessoria Jurídica	(1.562)	(751)	(591)	(566)
Serviço médico e ambulatorial	(1.139)	(367)	(726)	250
Aluguéis	(1.139)	(453)	(801)	(177)
Despesas legais e judiciais	(854)	(1.055)	578	(603)
Comunicação, marketing e publicidade	(820)	(554)	(586)	(554)
Associações de classes	(530)	(882)	-	(9)
Compartilhamento de despesa	-	(11.466)	-	(11.466)
Despesas gerais	(4.860)	(6.575)	(2.025)	1.328
Outras despesas operacionais	-	(417)	-	(1.377)
	<b>(326.854)</b>	<b>(347.172)</b>	<b>(175.280)</b>	<b>(175.891)</b>
Custo de serviços prestados	(255.586)	(269.097)	(131.817)	(136.182)
Despesas gerais e administrativas	(71.268)	(77.658)	(43.463)	(38.332)
Outras despesas operacionais	-	(417)	-	(1.377)
	<b>(326.854)</b>	<b>(347.172)</b>	<b>(175.280)</b>	<b>(175.891)</b>

**a) Outras receitas operacionais**

	01/01/2022 a 30/06/2022	01/01/2021 a 30/06/2021	01/04/2022 a 30/06/2022	01/04/2021 a 30/06/2021
Outras receitas operacionais	287.852	-	287.764	-

Ressarcimento emergencial decorrente da deliberação AGETRANSF nº 1.218/2021, conforme descrito

**Notas Explicativas****Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.****Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de junho de 2022 (Em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)**

na nota explicativa 1 - Impactos do COVID-19.

**19 Resultado financeiro**

	01/01/2022 a 30/06/2022	01/01/2021 a 30/06/2021	01/04/2022 a 30/06/2022	01/04/2021 a 30/06/2021
<b>Receitas financeiras</b>				
Variação monetária ativa (*)	45.584	3.738	44.410	1.376
Juros sobre aplicações financeiras	5.565	4.351	4.550	821
Variações cambiais ativas	267	(245)	107	(718)
Juros ativos	59	32	-	3
<b>Total receitas financeiras</b>	<b>51.475</b>	<b>7.876</b>	<b>49.067</b>	<b>1.482</b>
<b>Despesas financeiras</b>				
Variação monetária passiva	(77.212)	(2.506)	(41.046)	(1.382)
Juros sobre debêntures	(55.012)	(79.937)	(28.528)	(45.135)
Comissões e despesas bancárias	(701)	(12.609)	(348)	(4.832)
Juros sobre empréstimos e financiamentos	(341)	(3.940)	(341)	(32)
Variações cambiais passivas	(1.328)	(59)	(1.304)	143
Outros	(4.274)	(10.209)	(2.214)	(4.089)
<b>Total despesas financeiras</b>	<b>(138.868)</b>	<b>(109.260)</b>	<b>(73.781)</b>	<b>(55.527)</b>
<b>Total resultado financeiro</b>	<b>(87.393)</b>	<b>(101.384)</b>	<b>(24.714)</b>	<b>(53.845)</b>

(\*) Atualização monetária referente ao ressarcimento emergencial decorrente da deliberação AGETRANSP nº 1.218/2021, conforme descrito na nota explicativa 1 - Impactos do COVID-19.

**20 Resultado por ação**

A Companhia apresenta a seguir as demonstrações sobre o resultado por ação para os períodos findos em 30 de junho de 2022 e 2021.

O cálculo básico do resultado por ação é feito através da divisão do resultado do período, atribuído aos detentores de ações ordinárias, pela quantidade média ponderada de ações ordinárias e preferenciais disponíveis durante o período.

Os quadros abaixo apresentam os dados de resultado e ações utilizados no cálculo dos resultados básico e diluído por ação:

	01/01/2022 a 30/06/2022	01/01/2021 a 30/06/2021	01/04/2022 a 30/06/2022	01/04/2021 a 30/06/2021
<b>Resultado básico e diluído por ação</b>				
Lucro (Prejuízo) atribuível aos acionistas da Companhia	259.144	(160.213)	297.771	(81.866)
Denominador (em milhares de ações)				
média ponderada de número de ações ordinárias	1.613.694	1.475.204	1.613.694	1.475.204
<b>Lucro (Prejuízo) básico e diluído por ação (R\$)</b>	<b>0,161</b>	<b>(0,109)</b>	<b>0,185</b>	<b>(0,05)</b>

## Notas Explicativas

### Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.

#### Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de junho de 2022 (Em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)

Não houve outras transações envolvendo ações ordinárias ou potenciais ações ordinárias entre a data do balanço patrimonial e a data de conclusão destas informações financeiras intermediárias.

A Companhia não possui instrumentos diluidores em 30 de junho de 2022, e conseqüentemente, não há diferença entre o cálculo do lucro por ação básico e diluído.

#### 21 Seguros (não revisados)

A Companhia mantém coberturas de seguros sobre seus ativos próprios, bens reversíveis e de responsabilidade civil. Em 30 de junho de 2022, os principais seguros contratados são:

Modalidade	Limite Máximo de Indenização	Vigência		Seguradora
		Início	Vencimento	
RESPONSABILIDADE CIVIL GERAL	60.000	01/08/2021	01/08/2022	TOKIO
RISCOS OPERACIONAIS	280.000	01/08/2021	01/08/2022	TOKIO
TRANSPORTE INTERNACIONAL	U\$ 3,000	28/02/2022	28/02/2023	SURA
TRANSPORTE NACIONAL	4.000	28/02/2022	28/02/2023	SURA
AUTOMÓVEIS	TABELA FIPE 110%	24/08/2021	24/08/2022	PORTO SEGURO
DIRECTORS & OFFICERS	40.000	08/11/2021	08/11/2022	BERKLEY
GARANTIA JUDICIAL	5	01/07/2021	01/02/2024	FAIRFAX
GARANTIA JUDICIAL	2.486	23/07/2021	23/07/2024	BMG
GARANTIA JUDICIAL	1.892	02/08/2020	17/08/2025	EZZE
GARANTIA JUDICIAL	195.296	18/12/2019	13/06/2027	FATOR
GARANTIA JUDICIAL	262	05/02/2021	24/03/2024	JNS
GARANTIA JUDICIAL	35.347	28/02/2019	16/03/2025	POTTENCIAL
GARANTIA JUDICIAL	15.528	14/07/2019	14/07/2022	TOKIO

O escopo dos trabalhos de nossos auditores independentes não inclui a revisão sobre a suficiência da cobertura de seguros, a qual foi determinada pela Administração da Companhia e que a considera suficiente para cobrir eventuais sinistros.

#### 22 Compromissos e responsabilidades

O Metrório possui um contrato vigente de fornecimento de energia elétrica firmado com a Rio Paraná Energia S.A. (empresa do grupo CTG Brasil) no ambiente livre de contratação. Esse contrato visa abastecer o consumo de energia elétrica das Linhas 1, 2 e 4 durante o período de 01/08/2021 a 31/12/2022 e tem o valor de R\$ 54.026.

Além desse contrato, foram celebrados na mesma data de 06/08/2020:

(i) outro contrato de fornecimento de energia elétrica, porém firmado com a Rio Paranapanema Energia S.A. (empresa também do grupo CTG Brasil) para atendimento das Linhas 1, 2 e 4, com período de suprimento de 01/01/2023 a 31/12/2024;

(ii) Aditivo ao contrato de fornecimento de energia de elétrica, celebrado em 26 de janeiro de 2009 com a Rio Paranapanema Energia S.A., cujo período de suprimento previa o abastecimento do consumo das Linhas 1 e 2 durante o período de 1º de janeiro de 2011 e 31 de dezembro de 2021. O aditivo foi firmado para reduzir o volume contratado em 2021 e transferir o volume reduzido para abastecimento de 1º de janeiro de 2024 e 31 de dezembro de 2024;

**Notas Explicativas****Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.****Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de junho de 2022****(Em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)**

(iii) Aditivo ao contrato de fornecimento de energia de elétrica, celebrado em 09 de maio de 2016 com a Rio Parapanema Energia S.A., cujo período de suprimento previa o abastecimento do consumo da Linha 4 durante o período de 1º de agosto de 2016 e 31 de julho de 2021. O aditivo foi firmado para reduzir o volume contratado em 2021 e transferir o volume reduzido para abastecimento de 1º de janeiro de 2024 e 31 de dezembro de 2024.

A Companhia também possui um contrato de operação e manutenção da Linha 4 do metrô do Rio de Janeiro, extensão de Ipanema a Barra da Tijuca, assinado entre Metrório, CRB e o Metrobarra (interveniente), onde, o Metrório, fica incumbido de executar a operação e manutenção da Linha 4 após o término das obras civis, o término das instalações dos sistemas de sinalização e da aquisição dos trens.

**23 Instrumentos financeiros****(a) Análise dos instrumentos financeiros**

A Companhia efetuou avaliação de seus ativos e passivos financeiros em relação aos valores de mercado, por meio de informações disponíveis e metodologias de avaliação apropriadas. Entretanto, a interpretação dos dados de mercado e a seleção de métodos de avaliação requerem considerável julgamento e estimativas para se calcular o valor de realização mais adequado. Como consequência, as estimativas apresentadas não indicam, necessariamente, os montantes que poderão ser realizados no mercado corrente. O uso de diferentes hipóteses de mercado e/ou metodologias pode ter um efeito relevante nos valores de realização estimados.

A Administração desses instrumentos é efetuada por meio de estratégias operacionais, visando liquidez, segurança e rentabilidade. A política de controle consiste em acompanhamento permanente das taxas contratadas versus as vigentes no mercado bem como na avaliação da situação econômico financeira das instituições envolvidas. A Companhia não efetua aplicações de caráter especulativo em derivativos ou quaisquer outros ativos de risco.

Os valores constantes nas contas do ativo e passivo, como instrumentos financeiros, encontram-se atualizados na forma contratada até 30 de junho de 2022 e 31 de dezembro de 2021. Esses valores estão representados substancialmente por disponibilidades e valores equivalentes, contas a receber, empréstimos e financiamentos, debêntures e obrigações com o Poder Concedente.

Instrumentos financeiros	30/06/2022		31/12/2021	
	Valor justo	Custo amortizado	Valor justo	Custo amortizado
<b>Ativos</b>				
Caixa e equivalentes de caixa	102.552	-	47.004	-
Aplicações financeiras	130.361	-	1.036	-
Contas a receber	-	198.680	-	23.265
Partes relacionadas	-	1.233	-	-
<b>Total do ativo</b>	<b>232.913</b>	<b>199.913</b>	<b>48.040</b>	<b>23.265</b>
<b>Passivos</b>				
Fornecedores	-	102.501	-	104.123
Partes relacionadas	-	-	-	-
Empréstimos, financiamentos e debêntures	-	1.427.661	-	1.313.123
Concessão de serviço público	-	13.229	-	19.533
Obrigações com empregados e administradores	-	35.716	-	37.603
<b>Total do passivo</b>	<b>-</b>	<b>1.579.107</b>	<b>-</b>	<b>1.474.382</b>

**(b) Critérios, premissas e limitações utilizadas no cálculo do valor justo**

## Notas Explicativas

### Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.

#### Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de junho de 2022 (Em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)

---

Os valores de mercado informados não refletem mudanças subsequentes na economia, tais como taxas de juros e alíquotas de impostos e outras variáveis que possam ter efeito sobre sua determinação. Os seguintes métodos e premissas foram adotados na determinação do valor de mercado:

- **Caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras**

Os saldos em conta corrente mantidos em bancos têm seus valores de mercado idênticos aos saldos contábeis. Para as aplicações financeiras os valores contábeis informados no balanço patrimonial aproximam-se do valor justo, em virtude do curto prazo de vencimento desses instrumentos.

(c) **Exposição a riscos de taxas de juros**

Decorre da possibilidade da Companhia sofrer ganhos ou perdas decorrentes de oscilações de taxas de juros incidentes sobre seus ativos e passivos financeiros. A Companhia possui aplicações financeiras expostas a taxas de juros flutuantes. As taxas de juros nas aplicações financeiras são em sua maioria vinculadas à variação do CDI e as taxas de juros dos empréstimos e financiamentos e debêntures estão vinculadas ao Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo (IPCA) e Certificados de Depósito Interbancário (CDI).

(d) **Concentração de risco de crédito**

Instrumentos financeiros que potencialmente sujeitam a Companhia a concentrações de risco de crédito consistem primariamente de caixa e bancos e aplicações financeiras. A Companhia mantém contas correntes bancárias e aplicações financeiras em diversas instituições financeiras, de acordo com critérios objetivos para diversificação de riscos de crédito.

(e) **Risco de taxa de câmbio**

Os resultados da Companhia poderão sofrer variações decorrentes da volatilidade da taxa de câmbio em função dos fornecedores com indexador dólar.

(f) **Análise de sensibilidade de variações na moeda estrangeira e nas taxas de juros**

No quadro abaixo, são considerados: (i) três cenários, sendo o cenário considerado provável pela Companhia e (ii) cenários variáveis chaves com os respectivos impactos nos resultados da Companhia. Esses cenários foram definidos com base na expectativa da Administração para as variações das variáveis chaves nas datas de vencimento dos respectivos contratos sujeitos a estes riscos. Além do cenário provável, a Companhia determinou que fossem apresentados mais dois cenários com deterioração de 25% e 50% da variável do risco considerado.

**As taxas consideradas foram:**

Referência para ativos e passivos financeiros	Cenário provável	Cenário A	Cenário B
DI Ativo (% ao ano)	13,63%	10,22%	6,82%
IPCA Passivo (% ao ano)	6,33%	7,91%	9,50%

Fonte: IBGE e B3 em 30 de junho de 2022.

Os indicadores utilizados para 2021 foram obtidos das projeções do Bacen.

Os valores de sensibilidade na tabela abaixo são de juros a incorrer dos instrumentos financeiros sob cada cenário.

---

Resultado

**Notas Explicativas****Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.****Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de junho de 2022 (Em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)**

Empresa	Risco/ Indexador	Base	Cenário provável	Cenário A	Cenário B
Ativos financeiros					
Equivalente de caixa					
Certificados de depósitos bancários - CDB	DI	93.755	12.779	9.582	6.394
Aplicações financeiras					
Certificados de depósitos bancários - CDB	DI	130.361	17.768	13.323	8.891
Total		224.116	30.547	22.905	15.285

Empresa	Risco/ Indexador	Base	Resultado		
			Cenário provável	Cenário A	Cenário B
Passivos financeiros					
Empréstimos e financiamentos					
Debêntures 2	IPCA	1.514.352	95.858	119.785	143.863
Total		1.514.352	95.858	119.785	143.863

**(g) Gestão do capital**

O objetivo principal da administração de capital da Companhia é assegurar que esta mantenha uma classificação de crédito forte e uma razão de capital capaz de apoiar os negócios e maximizar o valor do acionista. A Companhia administra a estrutura do capital e a ajusta considerando as mudanças nas condições econômicas.

	30/06/2022	31/12/2021
Empréstimos, financiamentos e debêntures	1.427.661	1.313.123
Caixa e equivalentes de caixa	(102.551)	(47.004)
Aplicações financeiras	(130.361)	(1.036)
Dívida líquida	1.194.749	1.265.083
Patrimônio líquido	1.271.344	1.012.200
Patrimônio líquido e dívida líquida	2.466.093	2.277.283

**(h) Risco de liquidez**

A Companhia acompanha o risco de escassez de recursos por meio de uma ferramenta de planejamento de liquidez recorrente. O objetivo da Companhia é manter o saldo entre a continuidade dos recursos e a flexibilidade através de contas garantidas, empréstimos bancários e debêntures.

30 de junho de 2022	Até 1 ano	1 a 5 anos	> 5 anos	Total
Empréstimos e financiamentos e debêntures	-	584.167	930.185	1.514.352
Fornecedores	102.501	-	-	102.501
Concessão de serviço público	-	13.229	-	13.229

## Notas Explicativas

### Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A.

**Notas explicativas da administração às informações contábeis intermediárias referentes ao período findo em 30 de junho de 2022**  
**(Em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)**

---

#### 24 Transações não caixa

A Companhia apresentou as seguintes transações não caixa no período que foram excluídas do fluxo de caixa:

	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Aquisição de imobilizado/intangível ainda não liquidada financeiramente	5.072	3.790

## Pareceres e Declarações / Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva

Relatório sobre a revisão das informações - ITR

Aos Administradores e Acionistas  
Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A. – METRORIO  
Rio de Janeiro - RJ

### Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias da Concessão Metroviária do Rio de Janeiro S.A. – METRORIO (“Companhia”) contidas no Formulário de Informações Trimestrais - ITR referente ao trimestre findo em 30 de junho de 2022, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de junho de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e seis meses findos nessa data, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de seis meses findo naquela data, assim como o resumo das principais políticas contábeis e as demais notas explicativas.

A administração da Companhia é responsável pela elaboração dessas informações contábeis intermediárias de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 21 (R1) - Demonstração Intermediária e com a IAS 34 - Interim Financial Reporting, emitida pelo International Accounting Standards Board - IASB, assim como pela apresentação dessas informações de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais - ITR. Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações contábeis intermediárias com base em nossa revisão.

### Alcance da revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 - Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade e ISRE 2410 - Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity, respectivamente). Uma revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, conseqüentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

### Conclusão sobre as informações contábeis intermediárias

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias incluídas nas informações trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o pronunciamento técnico CPC 21 (R1) e o IAS 34, emitida pelo IASB aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais - ITR, e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários.

### Outros assuntos

#### Demonstração de valor adicionado

As informações contábeis intermediárias relativas às demonstrações do valor adicionado (DVA) referentes ao período de três meses findo em 30 de junho de 2022, elaboradas sob a responsabilidade da administração da Companhia e apresentadas como informação suplementar para fins do IAS 34, foram submetidas a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das informações trimestrais – ITR da Companhia. Para a formação de nossa conclusão, avaliamos se essas demonstrações estão reconciliadas com as informações contábeis intermediárias e registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no Pronunciamento Técnico CPC 09 – “Demonstração do Valor Adicionado”. Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essas demonstrações do valor adicionado não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de forma consistente em relação às informações contábeis intermediárias tomadas em conjunto.

Rio de Janeiro, 09 de agosto de 2022

Mazars Auditores Independentes Cleber de Araujo  
CRCnº2SP023701/O-8

Contador 1SP213655/O-8

## **Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras**

Em observância às disposições constantes no artigo 25 da Instrução CVM nº 480/09, de 07 de dezembro de 2009, a Diretoria declara que discutiu, reviu e concordou com as Informações Contábeis da Companhia do período findo em 30 de junho de 2022.

A DIRETORIA

## **Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente**

Em observância às disposições constantes no artigo 25 da Instrução CVM nº 480/09, de 07 de dezembro de 2009, a Diretoria declara que discutiu, reviu e concordou com as opiniões expressas no Relatório dos auditores independentes sobre as Informações Contábeis da Mazars Auditores Independentes, emitido em 09 de agosto de 2022, referente às Informações Contábeis da Companhia do período findo em 30 de junho de 2022.

A DIRETORIA