



Distribuidora de Filmes S.A. - RIOFILME
 Balanço Orçamentário


EXERCÍCIO: 2023

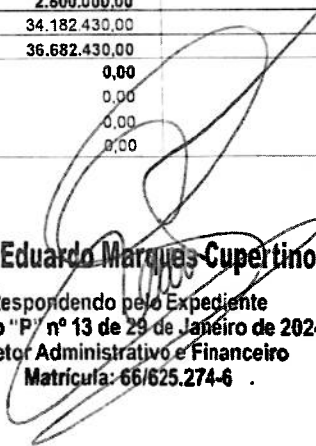
PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 07/03/2024 11:28

PÁGINA: 1/3

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS | PREVISÃO INICIAL (a) | PREVISÃO ATUALIZADA (b) | RECEITAS REALIZADAS (c) | SALDO d=(c-b) |
|--|-------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|
| Receitas Correntes (I) | 2.600.000,00 | 2.500.000,00 | 2.816.103,69 | 316.103,69 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Receita de Contribuições | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Receita Patrimonial | 179.750,00 | 179.750,00 | 202.405,01 | 22.655,01 |
| Receita Industrial | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Receita de Serviços | 2.320.250,00 | 2.320.250,00 | 2.613.698,68 | 293.448,68 |
| Transferências Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Receitas Correntes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Receitas de Capital (II) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Operações de Crédito | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Alienação de Bens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortizações de Empréstimos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Transferências de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Receitas de Capital | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II) | 2.500.000,00 | 2.500.000,00 | 2.816.103,69 | 316.103,69 |
| Operações de Crédito/Refinanciamento (IV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Operações de Crédito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mobiliária Interna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contratual Interna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Operações de Crédito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mobiliária Externa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contratual Externa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V)=(III+IV) | 2.500.000,00 | 2.500.000,00 | 2.816.103,69 | 316.103,69 |
| Déficit (VI) | 34.182.430,00 | 38.171.489,81 | 34.245.661,12 | (3.925.828,69) |
| TOTAL (VII)=(V+VI) | 36.682.430,00 | 40.671.489,81 | 37.061.764,81 | (3.609.725,00) |
| SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Superávit Financeiro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Reabertura de Créditos Adicionais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |


 Valentim Rodrigues Filho
 Gerente de Contabilidade / RioFilme
 Matrícula: 69/625.312-0


 José Eduardo Marques Cupertino
 Respondendo pelo Expediente
 Decreto "P" nº 13 de 29 de Janeiro de 2024
 Diretor Administrativo e Financeiro
 Matrícula: 66/625.274-6



Distribuidora de Filmes S.A. - RIOFILME
 Balanço Orçamentário

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 07/03/2024 11:28

PÁGINA: 2/3

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS | DOTAÇÃO INICIAL (d) | DOTAÇÃO ATUALIZADA (e) | DESPESAS EMPENHADAS (f) | DESPESAS LIQUIDADAS (g) | DESPESAS PAGAS (h) | SALDO DA DOTAÇÃO (i) = (e-f) |
|---|----------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------|
| Despesas Correntes (VIII) | 36.682.430,00 | 28.478.924,81 | 24.872.850,37 | 17.779.148,42 | 16.415.947,82 | 3.606.074,44 |
| Pessoal e Encargos Sociais | 3.833.200,00 | 7.885.259,81 | 5.935.572,32 | 5.935.572,32 | 5.690.651,53 | 1.949.687,49 |
| Juros e Encargos da Dívida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Despesas Correntes | 32.849.230,00 | 20.593.665,00 | 18.937.278,05 | 11.843.576,10 | 10.725.296,29 | 1.856.386,95 |
| Despesas de Capital (IX) | 0,00 | 12.192.565,00 | 12.188.914,44 | 10.855.826,44 | 9.790.426,44 | 3.650,56 |
| Investimentos | 0,00 | 156.000,00 | 155.832,00 | 155.832,00 | 155.832,00 | 168,00 |
| Inversões Financeiras | 0,00 | 12.036.565,00 | 12.033.082,44 | 10.699.994,44 | 9.634.594,44 | 3.482,56 |
| Amortização da Dívida | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Reserva de Contingência (X) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IX+X) | 36.682.430,00 | 40.671.489,81 | 37.061.764,81 | 28.634.974,86 | 26.206.374,26 | 3.609.725,00 |
| Amortização da Dívida/Refinanciamento (XII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortização da Dívida Interna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortização da Dívida Externa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dívida Mobiliária | | | | | | |
| Outras Dívidas | | | | | | |
| SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII) | 36.682.430,00 | 40.671.489,81 | 37.061.764,81 | 28.634.974,86 | 26.206.374,26 | 3.609.725,00 |
| Superávit (XIV) | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL (XV) = (XIII+XIV) | 36.682.430,00 | 40.671.489,81 | 37.061.764,81 | 28.634.974,86 | 26.206.374,26 | 3.609.725,00 |

Valentim Rodrigues Filho
 Gerente de Contabilidade / RioFilme
 Matrícula: 69/625.312-0

Jose Eduardo Marques Cupertino
 Responsável pelo Expediente
 Decreto nº 1499 de 29 de Janeiro de 2024
 Diretor Administrativo e Financeiro
 Matrícula: 66/625.274-6



Distribuidora de Filmes S.A. - RIOFILME
Balço Orçamentário

José Eduardo Marques Cupertino

Responsável pelo Expediente
Decreto "P" nº 13 de 25 de Janeiro de 2024
Diretor Administrativo e Financeiro
Matrícula: 66/625.274-6

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS): DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 07/03/2024 11:28


PÁGINA: 3/3

EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

| | INSCRITOS | | LIQUIDADOS (c) | PAGOS (d) | CANCELADOS (e) | SALDO (f) = (a+b-d-e) |
|----------------------------|------------------------------------|---|-------------------|------------------|-------------------|--------------------------|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b) | | | | |
| DESPESAS CORRENTES | 17.239,69 | 182.969,33 | 14.889,01 | 14.889,01 | 101.611,40 | 83.708,61 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 0,00 | 34.536,87 | 0,02 | 0,02 | 0,00 | 34.536,85 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 17.239,69 | 148.432,46 | 14.888,99 | 14.888,99 | 101.611,40 | 49.171,76 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,32 | 0,00 | 0,00 | 0,32 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 | 0,32 | 0,00 | 0,00 | 0,32 | 0,00 |
| INVERSÕES FINANCEIRAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 17.239,69 | 182.969,65 | 14.889,01 | 14.889,01 | 101.611,72 | 83.708,61 |

EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

| | INSCRITOS | | PAGOS (c) | CANCELADOS (d) | SALDO (e) = (a+b-c-d) |
|----------------------------|------------------------------------|---|---------------------|-------------------|--------------------------|
| | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b) | | | |
| DESPESAS CORRENTES | 99.061,93 | 7.510.307,57 | 7.064.316,96 | 0,00 | 545.052,54 |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | 99.061,93 | 733.381,58 | 287.406,04 | 0,00 | 545.037,47 |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES | 0,00 | 6.776.925,99 | 6.776.910,92 | 0,00 | 15,07 |
| DESPESAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INVESTIMENTOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| INVERSÕES FINANCEIRAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 99.061,93 | 7.510.307,57 | 7.064.316,96 | 0,00 | 545.052,54 |


Valerim Rodrigues Filho
Gerente de Contabilidade / RioFilme
Matrícula: 69/625.312-0



Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro

Controladoria Geral do Município

Sistema de Contabilidade Municipal

DISTRIBUIDORA DE FILMES S.A. - RIOFILME


IplanRIO

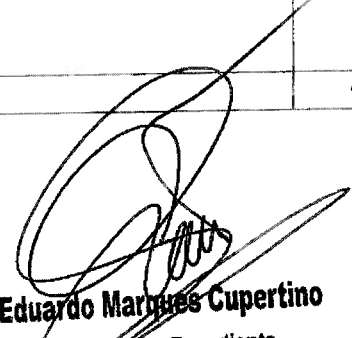
PÁGINA 1 / 1

EXERCÍCIO: 2023 PERÍODO: DEZEMBRO DATA DE EMISSÃO: 05/03/2024 10:03

| BALANÇO FINANCEIRO | |
|---|------------------------|
| INGRESSOS | Exercício Atual |
| Receita Orçamentária (I) | 2.816.103,69 |
| Ordinária | 2.816.103,69 |
| Transferências Financeiras Recebidas (II) | 29.681.128,58 |
| Transferências Recebidas para Execução Orçamentária | 29.681.128,58 |
| Recebimentos Extraorçamentários (III) | 11.243.737,28 |
| Inscrição de Restos a Pagar Não Processados | 8.426.789,95 |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados | 2.428.600,60 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 163.726,68 |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários | 224.620,05 |
| Saldo do Exercício Anterior (IV) | 2.458.956,17 |
| Caixa e Equivalente de Caixa | 2.458.956,17 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 0,00 |
| TOTAL (V) = (I+II+III+IV) | 46.199.925,72 |

| DISPÊNDIOS | Exercício Atual |
|--|------------------------|
| Despesa Orçamentária (VI) | 37.061.764,81 |
| Ordinária | 37.061.764,81 |
| Transferências Financeiras Concedidas (VII) | 0,00 |
| Pagamentos Extraorçamentários (VIII) | 7.855.858,96 |
| Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados | 14.889,01 |
| Pagamentos de Restos a Pagar Processados | 7.064.316,96 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 3,63 |
| Outros Pagamentos Extraorçamentários | 776.649,36 |
| Saldo do Exercício Seguinte (IX) | 1.282.301,95 |
| Caixa e Equivalente de Caixa | 1.282.301,95 |
| TOTAL (X) = (VI+VII+VIII+IX) | 46.199.925,72 |


Valentin Rodrigues Filho
Gerente de Contabilidade / RioFilme
Matrícula: 69/625.312-0


José Eduardo Marques Cupertino
Respondendo pelo Expediente
Decreto "P" nº 13 de 29 de Janeiro de 2024
Diretor Administrativo e Financeiro
Matrícula: 66/625.274-6



EXERCÍCIO: 2023

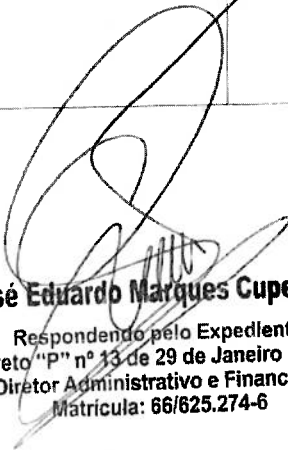
PERÍODO: Dezembro

DATA DE EMISSÃO: 05/03/2024 11:03

Página: 1 / 3

| BALANÇO PATRIMONIAL | | EXERCÍCIO: 2023 | |
|---|----------------------|----------------------|--|
| ATIVO | Exercício Atual | Exercício Anterior | |
| Ativo Circulante | 1.282.301,95 | 2.458.956,17 | |
| Caixa e Equivalente de Caixa | 127.123,16 | 127.841,46 | |
| Créditos a Curto Prazo | 6.535.914,74 | 7.551.970,36 | |
| Demais créditos e valores a curto prazo | 5.603,00 | 9.201,00 | |
| Estoques | 12.128,07 | 7.529,85 | |
| VPD Pagas Antecipadamente | 7.963.070,92 | 10.155.498,84 | |
| Total do Ativo Circulante | | | |
| Ativo Não Circulante | 58.891.932,18 | 50.376.954,72 | |
| Realizável a Longo Prazo | 275.181,62 | 167.956,94 | |
| Imobilizado | 23.686,52 | 30.146,48 | |
| Intangível | 59.190.800,32 | 50.575.058,14 | |
| Total do Ativo Não Circulante | | | |
| TOTAL DO ATIVO | 67.153.871,24 | 60.730.556,98 | |
| PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | | |
| Passivo Circulante | 1.376.344,10 | 986.716,42 | |
| Obrigações Trab., Prev. e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo | 4.678.137,51 | 7.097.225,84 | |
| Fornecedores e Contas a pagar a Curto Prazo | 340.331,35 | 84.602,75 | |
| Provisões a Curto Prazo | 42.248.558,92 | 32.261.310,55 | |
| Demais Obrigações a Curto Prazo | 48.643.371,88 | 40.429.855,56 | |
| Total do Passivo Circulante | | | |
| Passivo Não Circulante | 2.183.155,06 | 2.207.437,06 | |
| Resultado Diferido | 2.183.155,06 | 2.207.437,06 | |
| Total do Passivo Não Circulante | | | |
| Patrimônio Líquido | 66.092.620,69 | 66.092.620,69 | |
| Patrimônio Social e Capital Social | (49.765.276,39) | (47.999.356,33) | |
| Resultados Acumulados | 16.327.344,30 | 18.093.264,36 | |
| Total do Patrimônio Líquido | | | |
| TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO | 67.153.871,24 | 60.730.556,98 | |


Valentim Rodrigues Filho
Gerente de Contabilidade / RioFilme
Matrícula: 69/625.312-0


José Eduardo Marques Cupertino
Respondendo pelo Expediente
Decreto "P" nº 13 de 29 de Janeiro de 2024
Diretor Administrativo e Financeiro
Matrícula: 66/625.274-6



EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO: Dezembro

DATA DE EMISSÃO: 05/03/2024 11:03

Página: 2 / 3

QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES
(Lei nº 4.320/1964)


EXERCÍCIO: 2023


| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|----------------------|----------------------|
| Ativo (I) | | |
| Ativo Financeiro | 5.634.098,27 | 9.557.128,76 |
| Ativo Permanente | 61.519.772,97 | 51.173.428,22 |
| Total do Ativo | 67.153.871,24 | 60.730.556,98 |
| Passivo (II) | | |
| Passivo Financeiro | 5.786.745,19 | 7.642.324,88 |
| Passivo Permanente | 45.039.781,75 | 34.984.967,74 |
| Total do Passivo | 50.826.526,94 | 42.637.292,62 |
| Saldo Patrimonial (III) = (I - II) | 16.327.344,30 | 18.093.264,36 |

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO
(Lei nº 4.320/1964)

EXERCÍCIO: 2023

| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|---|---------------------|---------------------|
| Atos Potenciais Ativos | | |
| Direitos Contratuais | 36.300,00 | 36.300,00 |
| Outros atos potenciais ativos | 4.300.000,00 | 4.300.000,00 |
| Total dos Atos Potenciais Ativos | 4.336.300,00 | 4.336.300,00 |
| Atos Potenciais Passivos | | |
| Demandas Judiciais | 640.522,97 | 640.223,38 |
| Total dos Atos Potenciais Passivos | 640.522,97 | 640.223,38 |


Valentin Rodrigues Filho
Gerente de Contabilidade / RioFilme
Matrícula: 69/625.312-0


José Eduardo Marques Cupertino
Respondendo pelo Expediente
Decreto "P" nº 13 de 29 de Janeiro de 2024
Diretor Administrativo e Financeiro
Matrícula: 66/625.274-6



Distribuidora de Filmes S.A. - RIOFILME

EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO: Dezembro


DATA DE EMISSÃO: 05/03/2024 11:03


Página: 3 / 3

QUADRO DO SUPERÁVIT / DÉFICIT FINANCEIRO
(Lei nº 4.320/1964)

EXERCÍCIO: 2023

| | | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|-------------------------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------|
| FONTES DE RECURSOS | | | |
| 100/200 | Ordinários não Vinculados | (7.217.935,36) | 1.914.427,63 |
| 108/208 | Convênios Realizados | 46.367,52 | 41.766,70 |
| Total das Fontes de Recursos | | (7.171.567,84) | 1.956.194,33 |


Valentim Rodrigues Filho
Gerente de Contabilidade / RioFilme
Matrícula: 69/625.312-0


José Eduardo Marques Supertino
Respondendo pelo Expediente
Decreto "P" nº 13 de 29 de Janeiro de 2024
Diretor Administrativo e Financeiro
Matrícula: 66/625.274-6





EXERCÍCIO: 2023

PERÍODO (MÊS) DEZEMBRO

DATA DE EMISSÃO: 07/03/2024 11:47

| DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS | | |
|---|-----------------------|----------------------|
| | Exercício Atual | Exercício Anterior |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS | 352.159,39 | 1.119.511,38 |
| Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos | 237.380,22 | 120.231,61 |
| Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras | 17.049.167,00 | 27.709.200,22 |
| Transferências e Delegações Recebidas | 0,26 | 0,24 |
| Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos | 2.287.073,17 | 467.259,12 |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas | | |
| Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I) | 19.925.780,04 | 29.416.202,57 |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS | 6.368.435,26 | 3.301.995,18 |
| Pessoal e Encargos | 25.749,00 | 28.007,00 |
| Benefícios Previdenciários e Assistenciais | 14.997.901,31 | 26.246.138,01 |
| Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo | 2.935,85 | 24.916,86 |
| Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras | 335.099,09 | 0,00 |
| Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos | 28.650,99 | 10.520,93 |
| Tributárias | 255.728,60 | 4.641,51 |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas | | |
| Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II) | 22.074.500,10 | 29.616.219,49 |
| RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II) | (2.088.720,06) | (200.016,92) |


Valentim Rodrigues Filho
Gerente de Contabilidade / RioFilme
Matrícula: 69/625.312-0


José Eduardo Marques Cupertino
Respondendo pelo Expediente
Decreto "P" nº 13 de 29 de Janeiro de 2024
Diretor Administrativo e Financeiro
Matrícula: 66/625.274-6



DISTRIBUIDORA DE FILMES S.A. - RIOFILME
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

EXERCÍCIO: 2023

DATA DE EMISSÃO: 05/03/2024 11:26

PÁGINA: 1/1

MÊS / ANO: DEZEMBRO/2023

(Em R\$)

| ESPECIFICAÇÃO | DEZEMBRO / 2023 | DEZEMBRO / 2022 |
|--|------------------------|------------------------|
| Receita Bruta | 17.401.326,39 | 28.828.711,60 |
| Receita Econômica com Exploração de Bens e Serviços | 352.159,39 | 1.119.511,38 |
| Subvenções | 17.049.167,00 | 27.709.200,22 |
| Receita Líquida de Vendas e Serviços | 17.401.326,39 | 28.828.711,60 |
| Lucro / (Prejuízo) Bruto | 17.401.326,39 | 28.828.711,60 |
| Despesas Administrativas e Tributárias | (21.357.256,46) | (29.536.480,48) |
| Pessoal e Encargos | (6.394.184,26) | (3.330.002,18) |
| Uso de Material de Consumo | (15.424,81) | (18.241,09) |
| Contratação de Serviços | (14.927.409,22) | (26.179.237,21) |
| Tributárias | (20.238,17) | (9.000,00) |
| Resultado Financeiro Líquido | 234.444,37 | 95.314,75 |
| Receitas Financeiras | 237.380,22 | 120.231,61 |
| Despesas Financeiras | (2.935,85) | (24.916,86) |
| Resultado com Avaliação Patrimonial | (390.166,37) | (48.659,71) |
| Depreciação, Amortização e Exaustão | (55.067,28) | (48.659,71) |
| Desvalorização e Perda de Ativos | (335.099,09) | 0,00 |
| Outras Receitas e Despesas Operacionais | 2.031.344,83 | 462.617,85 |
| Outras Receitas Operacionais | 2.287.073,43 | 467.259,36 |
| Outras Despesas Operacionais | (255.728,60) | (4.641,51) |
| Resultado Operacional | (2.080.307,24) | (198.495,99) |
| Lucro / (Prejuízo) antes do Imposto de Renda e da Contribuição Social | (2.080.307,24) | (198.495,99) |
| Provisão para Imposto de Renda e Contribuição Social | (8.412,82) | (1.520,93) |
| Imposto de Renda | (148,33) | (1.520,93) |
| Contribuição Social sobre o Lucro Líquido | (8.264,49) | 0,00 |
| Lucro / (Prejuízo) Líquido do Período | (2.088.720,06) | (200.016,92) |
| Quantidade de Ações | 634.286,187 | 634.286,187 |
| Lucro / (Prejuízo) por Ação - R\$ | (0,0033) | (0,0003) |

Valentim Rodrigues Filho
Gerente de Contabilidade / RioFilme
Matrícula: 69/625.312-0

José Eduardo Marques Cupertino
Respondendo pelo Expediente
Decreto "P" nº 13 de 29 de Janeiro de 2021
Diretor Administrativo e Financeiro
Matrícula: 66/625.274-6



Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro

Controladoria Geral do Município

Sistema de Contabilidade Municipal

Distribuidora de Filmes S.A. - RIOFILME
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

EXERCÍCIO: 2023


PERÍODO: Dezembro


DATA DE EMISSÃO: 07/03/2024 11:43:21

PÁGINA: 1 / 1

| | Patrimônio Social / Capital Social | Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC) | Reservas de Capital | Ajustes de Avaliação Patrimonial | Reservas de Lucros | Demais Reservas | Resultados Acumulados | Ações / Cotas em Tesouraria | TOTAL |
|---|---------------------------------------|--|---------------------|--|--------------------|-----------------|--------------------------|--------------------------------|----------------|
| Saldos Iniciais do exercício anterior | 66.092.620,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (64.026.038,37) | 0,00 | 2.066.582,32 |
| Ajustes de exercícios anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.226.698,96 | 0,00 | 16.226.698,96 |
| Resultado do exercício | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (200.016,92) | 0,00 | (200.016,92) |
| Saldos finais do exercício anterior / Saldos Iniciais do exercício atual | 66.092.620,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (47.999.356,33) | 0,00 | 18.093.264,36 |
| Ajustes de exercícios anteriores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 322.800,00 | 0,00 | 322.800,00 |
| Resultado do exercício | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (2.088.720,06) | 0,00 | (2.088.720,06) |
| Saldos finais do exercício atual | 66.092.620,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (49.765.276,39) | 0,00 | 16.327.344,30 |

FONTE: Sistema de Contabilidade e Execução Orçamentária - FINCON


Valentim Rodrigues Filho
Gerente de Contabilidade / RioFilme
Matrícula: 69/625.312-0


José Eduardo Marques Cupertino
Respondendo pelo Expediente
Decreto "P" nº 13 de 29 de Janeiro de 2024
Diretor Administrativo e Financeiro
Matrícula: 66/625.274-6

DISTRIBUIDORA DE FILMES S.A. - RIOFILME
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

| | EXERCÍCIO: 2023 | |
|--|------------------------|---------------------------|
| | <u>Exercício Atual</u> | <u>Exercício Anterior</u> |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS | | |
| Ingressos | 32.729.747,00 | 56.167.898,20 |
| Receita de Serviços | 2.613.698,68 | 1.551.374,20 |
| Remuneração das Disponibilidades | 202.405,01 | 123.547,86 |
| Receita Patrimonial | - | 121.410,00 |
| Repasse Recebido | 29.525.296,58 | 54.371.566,14 |
| Outros Ingressos Operacionais | 388.346,73 | - |
| Desembolsos | (33.906.401,22) | (54.669.579,19) |
| Pessoal e demais despesas | (33.129.748,23) | (54.668.188,54) |
| Outros Desembolsos Operacionais | (776.652,99) | (1.390,65) |
| Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I) | (1.176.654,22) | 1.498.319,01 |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO | | |
| Desembolsos | (155.832,00) | (183.302,68) |
| Aquisição de ativo não circulante | (155.832,00) | (183.302,68) |
| Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II) | (155.832,00) | (183.302,68) |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO | | |
| Ingressos | 155.832,00 | - |
| Repasses recebidos | 155.832,00 | - |
| Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III) | 155.832,00 | - |
| GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III) | (1.176.654,22) | 1.315.016,33 |
| Caixa e Equivalente de caixa inicial | 2.458.956,17 | 1.143.939,84 |
| Caixa e Equivalente de caixa final | 1.282.301,95 | 2.458.956,17 |
| CONCILIAÇÃO ENTRE O RESULTADO LÍQUIDO E O FLUXO DE CAIXA | | |
| LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES | | |
| RESULTADO DO EXERCÍCIO | (2.524.083,59) | (200.018,92) |
| AJUSTES DE CONCILIAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO COM OS FLUXOS DE ATIVIDADES OPERACIONAIS | 1.347.429,37 | 1.515.035,25 |
| ITENS DE RESULTADO QUE NÃO AFETAM OS FLUXOS OPERACIONAIS | 390.166,37 | 405.019,93 |
| Depreciação, Amortização e Exaustão | 55.067,28 | 46.506,39 |
| Provisão para Contingências e Perdas de Créditos | - | 4.386,29 |
| Desvalorização e Perda de Ativos | 335.099,09 | - |
| Reversão de Provisão para Contingências | - | - |
| Receita Diferida | - | - |
| Amortização de comercialização de filmes | - | 354.127,25 |
| CRÉSCIMOS/REDUÇÕES POR VARIAÇÃO NOS ATIVOS OPERACIONAIS | 64.239.613,15 | 60.730.556,98 |
| Ativo Circulante | 5.347.680,97 | 10.155.498,84 |
| Créditos a Curto Prazo (Exceto Empr.e Financ.Concedidos) | 5.329.949,90 | 10.138.767,99 |
| Estoques | 5.603,00 | 9.201,00 |
| Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente | 12.128,07 | 7.529,85 |
| Ativo Não Circulante | 58.891.932,18 | 50.575.058,14 |
| Realizável a Longo Prazo | 58.891.932,18 | 50.575.058,14 |
| ACRÉSCIMOS/REDUÇÕES P/VARIAÇÃO NOS PASSIVOS OPERACIONAIS | (47.707.875,71) | (40.429.855,56) |
| Passivo Circulante | (47.707.875,71) | (40.429.855,56) |
| Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assist.a Pagar a C/Prazo | (1.264.335,93) | (986.716,42) |
| Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo | (5.188.065,57) | (7.097.225,84) |
| Provisões a Curto Prazo | (340.331,35) | (84.602,75) |
| Demais Obrigações a Curto Prazo | (40.915.142,86) | (32.261.310,55) |
| FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS CONCILIADOS | - 1.176.654,22 | 1.315.016,33 |

José Eduardo Marques Cupertino

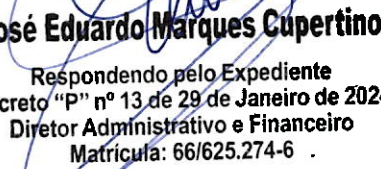
Responsável pelo Expediente
Decreto "P" nº 13 de 29 de Janeiro de 2024
Diretor Administrativo e Financeiro
Matrícula: 661625,274-6

Valentim Rodrigues Filho
Gerente de Contabilidade / RioFilme
Matrícula: 69/625.312-0

DISTRIBUIDORA DE FILMES S.A. - RIOFILME
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

| QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO | | |
|--|------------------------|---------------------------|
| EXERCÍCIO: 2023 | | |
| | <u>Exercício Atual</u> | <u>Exercício Anterior</u> |
| Cultura | (33.285.580,23) | (54.668.188,54) |
| Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função | (33.285.580,23) | (54.668.188,54) |


Valentim Rodrigues Filho
Gerente de Contabilidade / RioFilme
Matrícula: 69/625.312-0


José Eduardo Marques Cupertino
Respondendo pelo Expediente
Decreto "P" nº 13 de 29 de Janeiro de 2024
Diretor Administrativo e Financeiro
Matrícula: 66/625.274-6

Distribuidora de Filme S/A - RIOFILME

CNPJ nº 68.610.302/0001-15

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis Exercício Findo em 31 de dezembro de 2023.

1. Contexto Operacional

A Distribuidora de Filmes S/A - RIOFILME é uma empresa, criada pela Lei nº 1.672, de 25 de janeiro de 1991, alterada pela Lei nº 3.553 de 13 de maio de 2003, e pelo Decreto Municipal nº 41.769 de 2 de dezembro de 2016, vinculada à Secretaria Municipal de Cultura, conforme Decreto 52015 de 14 de fevereiro de 2023.

A missão institucional é produzir, distribuir (tanto no mercado interno e externo) em qualquer suporte e para qualquer veículo que exista ou venha a existir, e fomentar conteúdo audiovisual no Brasil, particularmente no Município do Rio de Janeiro, atuando fundamentalmente na descentralização administrativa dos serviços prestados pela Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro à população carioca.

Para execução de suas atividades a Distribuidora de Filme S/A - RIOFILME recebe regularmente recursos financeiros para cumprir os compromissos assumidos na execução das atividades fins da entidade, provenientes das dotações orçamentárias do Orçamento Anual da PCRJ, se configurando como uma empresa estatal dependente nos termos do inciso III do art.º 2º da Lei Complementar 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal).

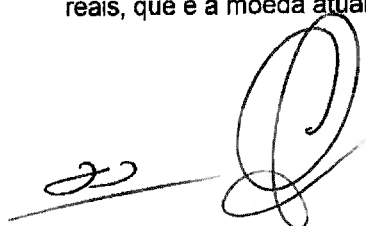
2. Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis estão apresentadas de acordo com as orientações estabelecidas pela Lei nº 6.404/76 e suas alterações; pelo Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP, 9ª ed., aprovado pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 06 de 18/12/2018 e Portaria STN nº 877 de 18/12/2018), que consolida os dispositivos da Lei nº 4.320/1964 e define normas contábeis aplicáveis ao Setor Público; Instruções de Procedimentos Contábeis (IPC's), emitidas pela STN; Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público (NBC TSP's), emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC) e disposições legais complementares vigentes.

As demonstrações contábeis foram elaboradas com base nas informações inseridas no Sistema corporativo de Contabilidade e Execução Orçamentária (FINCON) da Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro, relativas à execução orçamentária, financeira e patrimonial realizadas pela entidade, sendo de responsabilidade destes gestores as operações realizadas e registradas, bem como a ratificação das informações contidas na conferência das demonstrações.

As demonstrações são compostas por: Balanço Orçamentário (BO), Balanço Financeiro (BF), Balanço Patrimonial (BP), Demonstração das Variações Patrimoniais (DVP), Demonstração do Resultado do Exercício (DRE), Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC), Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido (DMPL) e Notas Explicativas (NE). Essas demonstrações e notas explicativas referem-se ao exercício financeiro de 2023, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro.

As demonstrações contábeis e todos os saldos das notas explicativas estão apresentados em reais, que é a moeda atual e oficial da República Federativa do Brasil.



3. Principais Práticas Contábeis Adotadas

Na elaboração das demonstrações contábeis, as principais práticas contábeis realizadas para registro e reconhecimento de Ativos, Passivos, Receitas e Despesas foram as seguintes:

3.1. Receitas

Pelo enfoque patrimonial, foi utilizado como critério para o reconhecimento o impacto da situação líquida patrimonial, baseado no princípio contábil da Competência e Oportunidade.

Pelo enfoque orçamentário, o critério de escrituração e registro das receitas ou ingressos, obedeceu ao art. 35, I, da Lei nº. 4.320/64, ou seja, pertencem ao exercício financeiro as receitas nele arrecadadas, no momento do ingresso efetivo em caixa.

3.2. Despesas

Pelo enfoque patrimonial, as despesas refletidas nas demonstrações foram registradas com base, exclusivamente, em fatos geradores econômicos e patrimoniais ocorridos no exercício, independentemente de correspondentes e efetivos pagamentos, podendo os valores serem ou não oriundos da execução orçamentária.

Pelo enfoque orçamentário, de acordo com o art. 35 da Lei 4.320/64, a despesa foi reconhecida pelos valores empenhados no exercício.

3.3. Restos a Pagar

Os restos a pagar inscritos como não processados, quando liquidados e não pagos em exercício posterior ao de referência, passam a ser controlados como restos a pagar não processados liquidados.

Os restos a pagar processados inscritos, que não foram pagos ou cancelados até o encerramento do exercício, permanecem registrados no passivo financeiro.

3.4. Caixa e Equivalentes de Caixa

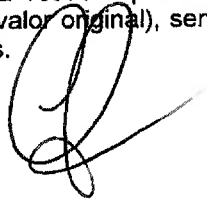

As aplicações financeiras e demais investimentos, inclusive fundos com liquidez imediata, são mensurados pelo valor original, atualizados até a data data-base do encerramento das demonstrações contábeis, sendo as atualizações apuradas e registradas em contas de resultado ou patrimonial.

Os registros dos recebimentos de recursos financeiros são efetuados individualmente nas contas bancárias, segregados em recursos próprios, recursos do Tesouro Municipal e recursos vinculados.

3.5. Créditos a Curto Prazo

Nesse grupo de contas destacamos os adiantamentos a Produtores de filmes e os valores relativos aos créditos orçamentários a receber da Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro para pagamento de custeio/investimento, reconhecidos simultaneamente as obrigações no Passivo da entidade.

Os valores a receber por serviços prestados são reconhecidos como créditos a receber (mensurados pelo valor original), sendo os com riscos de recebimentos, reconhecidos em contas de ajustes para perdas.



3.6. Estoques

Os bens de almoxarifado/estoque são mensurados pelo custo médio das compras, em conformidade com o inciso III, art. 106 da Lei Federal nº 4.320/64 e Resolução Conjunta CGM/SMA nº 55/2010, que dispõe sobre normas para movimentação, registro e controle dos materiais existentes.

3.7. Imobilizado

Os itens do ativo imobilizado são reconhecidos inicialmente com base no valor de aquisição ou produção, conforme disposto no inciso II, art. 106 da Lei Federal nº 4.320/64 e na Resolução CGM nº 1.642/2020, que dispõe sobre normas para registro contábil, controle e a movimentação dos bens patrimoniais permanentes. São atualizados por ajustes de depreciação, amortização, considerando as taxas divulgadas na Nota 4.3.5.

3.8. Intangível

O reconhecimento inicial dos ativos intangíveis é efetuado pelo valor de aquisição ou de desenvolvimento, incluindo qualquer custo diretamente atribuível à preparação do ativo para a sua finalidade, seguindo no que couber o disposto na Resolução CGM nº 1.642/2020 que dispõe sobre normas para o registro contábil, o controle e a movimentação dos bens patrimoniais permanentes.

3.9. Perdas nos estoques, investimentos, imobilizado e intangível

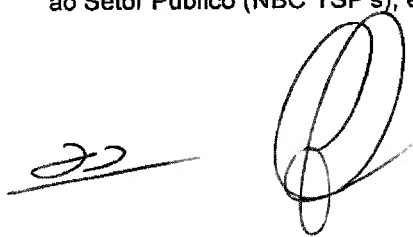
As perdas registradas nos estoques e nos bens do ativo imobilizado são mensuradas e contabilizadas com base em inventários físicos anuais e para as máquinas e equipamentos de produção, com base em laudos técnicos de corrosões e desgastes. Também podem ser registradas perdas nos bens do ativo imobilizado com base em testes de recuperação, que consiste na diferença entre o valor estimado de venda e seu valor residual líquido contabilizado.

As perdas registradas em Investimentos e nos bens do Intangível são registradas, de acordo com suas naturezas, com base em laudos técnicos de recuperação do valor da venda ou rentabilidade abaixo do valor contábil.

3.10. Reconhecimento de Passivos

Todas as obrigações, independentemente da execução orçamentária da despesa, são reconhecidas no Passivo, em observância ao regime de competência.

As provisões são registradas pelos valores estimados, informados (pela área jurídica da entidade e/ou Procuradoria Geral do Município - PGM) de acordo com os riscos potenciais de desembolso com perdas prováveis nas ações trabalhistas e/ou cíveis e/ou fiscais, reconhecidas até o encerramento do exercício, em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público (NBC TSP's), emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC).



4 – Informações Complementares

4.1 – Balanço Orçamentário

Detalhamento das Despesas por Tipo de Crédito:

| Detalhamento | Dotação Inicial | Créditos Suplementares Abertos | Cancelamentos | Dotação Atualizada |
|---------------------------|-----------------|--------------------------------|---------------|--------------------|
| | R\$ | R\$ | R\$ | R\$ |
| Pessoal e Encargos | 3.833.200,00 | 4.052.059,81 | 0,00 | 7.885.259,81 |
| Outras Despesas Correntes | 32.849.230,00 | 0,00 | 12.255.565,00 | 20.593.665,00 |
| Investimentos | 0,00 | 156.000,00 | 0,00 | 156.000,00 |
| Inversões Financeiras | 0,00 | 12.036.565,00 | 0,00 | 12.036.565,00 |
| Total | 36.682.430,00 | 16.244.624,81 | 12.255.565,00 | 40.671.489,81 |

Execução das Receitas e Despesas :

As receitas geradoras de recursos financeiros da entidade constituem-se, fundamentalmente, pelas subvenções recebidas através das dotações orçamentárias da Prefeitura, operacionalização de pagamentos de pessoal feito pelo banco Santander e na participação da receita líquida de produção de áudio visuais, referente investimentos de fomento, tendo a seguinte composição em 31/12/2023:

| Detalhamento | 31/12/2023 | % | 31/12/2022 | % |
|--|--------------|--------|--------------|--------|
| | R\$ | | R\$ | |
| Rendimento de aplicação financeira- RIOFILME | 202.405,01 | 7,19 | 123.547,86 | 6,88 |
| Receita de Bilheteria | 33.988,77 | 1,21 | 87.415,51 | 4,87 |
| Recuperação de Custos | 2.113.400,25 | 75,05 | 1.027.967,82 | 57,23 |
| Comissão de Distribuição | 259.627,26 | 9,22 | 435.990,87 | 24,27 |
| Outras Receitas | 206.682,40 | 7,34 | 121.410,00 | 6,76 |
| Total | 2.816.103,69 | 100,00 | 1.796.332,06 | 100,00 |

As principais despesas empenhadas, liquidadas e pagas em 2022, de acordo com a sua fonte de custeio foram :

| Detalhamento | Valor Empenhado | | Valor Liquidado | | Valor Pago | |
|---------------------------|-----------------|-------|-----------------|-------|---------------|-------|
| | R\$ | % | R\$ | % | R\$ | % |
| Pessoal e Encargos | 5.935.572,32 | 16,02 | 5.935.572,32 | 20,73 | 5.690.651,53 | 21,71 |
| Outras Despesas Correntes | 18.937.278,05 | 51,10 | 11.843.576,10 | 41,36 | 10.725.296,29 | 40,93 |
| Investimentos | 155.832,00 | 0,42 | 155.832,00 | 0,54 | 155.832,00 | 0,59 |
| Inversões Financeiras | 12.033.082,44 | 32,47 | 10.699.994,44 | 37,37 | 9.634.594,44 | 36,76 |
| Total | 37.061.764,81 | 100 | 28.634.974,86 | 100 | 26.206.374,26 | 100 |

4.2 – Balanço Financeiro

A Portaria Conjunta STN/SOF nº 20, de 23 de fevereiro de 2021, estabeleceu a padronização das fontes e destinações de recursos de forma obrigatória a partir de 2023 para todos os entes da federação. No Município do Rio de Janeiro, a Resolução Conjunta SMFP/CGM nº 24, de 11 de agosto de 2022, estabeleceu a classificação das fontes e destinações de recursos a serem utilizadas a partir de 2023.

Considerando que a alteração da classificação das fontes e destinações de recursos dificultou a apresentação comparativa das informações orçamentárias apresentadas no Balanço Financeiro, esta demonstração está sendo divulgada apenas com as informações referentes ao exercício de 2023 (em conformidade com itens 44, 55 e 56 da NBC-TSP 1 - Normas Brasileiras de Contabilidade aplicadas ao Setor Público). Entretanto, para fins de transparência estão sendo apresentada na tabela a seguir a composição comparativa das informações sintéticas do Balanço Financeiro.

4.2.1 – Transferências Financeiras Recebidas

Os valores das Transferências Recebidas para a execução orçamentária são registrados no Balanço Financeiro na coluna ingressos, sendo provenientes da dependência financeira com o Tesouro Municipal, alcançando o valor de **R\$29.681.128,58** em 31/12/2023.

4.2.2 – Restos a Pagar

Os valores inscritos em Restos a Pagar em 31/12/2023 são demonstrados no Balanço Financeiro na coluna de ingressos, como recebimentos extra-orçamentários, para fins de ajuste financeiro da parcela não paga da despesa orçamentária empenhada, demonstrada na coluna de dispêndios. A composição por fonte de recursos dos valores inscritos no exercício está apresentada no quadro a seguir:

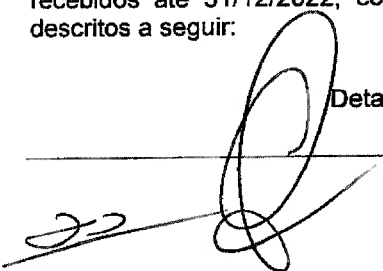
| Detalhamento | RPN inscrito em 31/12/2023 | | RPP inscrito em 31/12/2022 | |
|----------------------------|-------------------------------|--------|-------------------------------|-------|
| | R\$ | % | R\$ | % |
| Pessoal e Encargos Sociais | - | 0,00 | 385.007,47 | 15,85 |
| Outras Despesas Correntes | 8.426.789,95 | 100,00 | 2.043.593,13 | 84,15 |
| Investimentos | - | 0,00 | - | 0,00 |
| Total | 8.426.789,95 | 100 | 2.428.600,60 | 100 |

4.3 – Balanço Patrimonial

Neste capítulo são apresentados os detalhes dos principais grupos desta Demonstração.

4.3.1 – Créditos a Curto Prazo

Os saldos registrados neste grupo referem-se, na posição o exercício atual, aos créditos não recebidos até 31/12/2022, com expectativa de recebimento até 31/12/2023, sendo os principais descritos a seguir:

| Detalhamento | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|------------|------------|
| | R\$ | R\$ |
|  | | |

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| Prestação Serviços Terceiros | 127.123,16 | 152.435,20 |
| Adiantamentos Concedidos a Produtores | 1.543.220,66 | 17.720,27 |
| Adiantamentos Concedidos - Outros | 12.376,71 | 17.774,09 |
| Tributos a Recuperar ou Compensar | 47.921,86 | 350.465,40 |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 58.285,69 | 58.285,69 |
| Subvenções a Receber | 4.351.796,32 | 7.098.172,59 |
| Outros Créditos a Receber | 729,01 | 729,01 |
| Total | 6.141.453,41 | 7.695.582,25 |

4.3.2 – Estoques

O valor apresentado neste grupo refere-se ao material de consumo conforme quadro abaixo discriminativo 2022/2021:

| Detalhamento | 31/12/2023 R\$ | 31/12/2022 R\$ |
|--------------|-------------------|-------------------|
| Almoxarifado | 5603,00 | 9.010,69 |
| Total | 5603,00 | 9.010,69 |

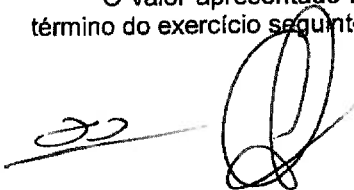
4.3.3– Despesas Pagas Antecipadamente

Compreende as despesas antecipadas, cujos valores são apropriados "pró rata temporis", ou seja, apropriados à despesa conforme o período de tempo transcorrido, e cujos benefícios ou prestação de serviço a entidade ocorrerão no curto prazo, sendo apresentadas das seguinte forma:

| Detalhamento | Objeto | Parte contratada | Prazo total remanescente | 31/12/2023 R\$ | 31/12/2022 R\$ |
|------------------------------|----------|---------------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Prêmio de seguro a Apropriar | Incêncio | Porto de Seguros Cia de Seguro Gerais | 12 meses | 6.008,94 | 5.259,56 |
| Prêmio de seguro a Apropriar | Vida | Allianz Seguro | 12 meses | 157,11 | 157,11 |
| Prêmio de seguro a Apropriar | Prédio | Potencial seguradora | 12 meses | 5.962,02 | 2.113,18 |
| Total | | | | 12.128,07 | 7.529,85 |

4.3.4 – Realizável a Longo Prazo

O valor apresentado neste grupo refere-se a créditos com expectativa de recebimento após o término do exercício seguinte (31/12/2024), conforme detalhamento apresentado a seguir:



| Detalhamento | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|----------------------|---------------------|
| | R\$ | R\$ |
| Adiantamentos a Produtores de Filmes | 58.825.890,47 | 2.797.744,71 |
| Demais Créditos e Valores a Longo Prazo - Intra | 20.190,70 | 20.190,70 |
| IRRF sobre Aplicação Financeira a Compensar | 8.079,31 | 8.079,31 |
| Total | 58.854.160,48 | 2.826.014,72 |

Obs: Os referidos valores de adiantamento aos produtores foram ajustados e corrigidos em 2023 de forma acumulada, abrangendo exercícios anteriores.

4.3.5- Imobilizado

Compreendem os direitos que tenham por objeto bens móveis destinados a manutenção das atividades da entidade ou exercidos com essa finalidade, conforme quadro demonstrativo.

Bens Móveis

| Detalhamento | Taxa Anual Deprec. % | Custo de aquisição | Depreciação | Valor Líquido Contábil | Valor Líquido Contábil |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------|------------------------|
| | | em 31/12/2023 R\$ | em 31/12/2023 R\$ | em 31/12/2023 R\$ | em 31/12/2022 R\$ |
| Equipamento e Processamento de Dados | 20 | 549.798,69 | 447.250,13 | 102.548,56 | 146.209,16 |
| Equipamento de Telec, Som e Imagem | 10 | 29.722,36 | 29.147,66 | 574,70 | 753,19 |
| Móveis e Utensílios | 10 | 3.564,26 | 3.564,26 | 0,00 | - |
| Máquinas e Equipamentos | 10 | 184.244,32 | 29.483,55 | 154.760,77 | - |
| Mobiliário Geral | 10 | 223.231,99 | 205.934,40 | 17.297,59 | 20.994,59 |
| Total Bens Móveis | | 990.561,62 | 715.380,00 | 275.181,62 | 167.956,94 |

Bens Imóveis - Custo de Aquisição

| Detalhamento | Taxa Anual Deprec. % | Custo de aquisição | Depreciação | Valor Líquido Contábil | Valor Líquido Contábil |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------|------------------------|
| | | em 31/12/2023 R\$ | em 31/12/2023 R\$ | em 31/12/2023 R\$ | em 31/12/2022 R\$ |
| Instalações | 10,00 | 441.821,94 | 441.821,94 | - | - |
| Total Bens Imóveis | | 441.821,94 | 441.821,94 | - | - |
| Imobilizado Total | | 1.432.383,56 | 1.157.201,94 | 275.181,62 | 167.956,94 |

4.3.6 - Intangível

Compreende os direitos que tenham por objeto bens incorpóreos destinados a manutenção da entidade ou exercidos com essa finalidade, sendo apresentados da seguinte forma:

| Detalhamento | Taxa Anual Amort. % | Custo de aquisição | Amortização | Valor Líquido Contábil | Valor Líquido Contábil |
|----------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|------------------------|------------------------|
| | | em 31/12/2023 R\$ | em 31/12/2023 R\$ | em 31/12/2023 R\$ | em 31/12/2022 R\$ |
| Sistemas Aplicativos - Softwares | 20 | 32.299,80 | 8.613,28 | 23.686,52 | 30.146,48 |
| Total | | 32.299,80 | 8.613,28 | 23.686,52 | 30.146,48 |

4.3.7 – Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar

Compreende as obrigações referentes a salários ou remunerações, bem como benefícios aos quais o empregado ou servidor tenha direito e encargos a pagar, benefícios assistenciais, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo, tendo em vista que a Empresa não possui obrigações a longo prazo, sendo apresentadas da seguinte forma:

| Detalhamento | Curto Prazo | |
|-------------------------|--------------|--------------|
| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
| | R\$ | R\$ |
| Salários e Remunerações | 385.007,47 | 262.870,70 |
| Férias | 307.584,61 | 193.190,31 |
| Encargos sociais -INSS | 595.675,71 | 493.575,96 |
| Encargos Sociais -FGTS | 79.176,31 | 37.579,45 |
| Precatórios | 340.331,35 | 84.602,75 |
| Total | 1.707.775,45 | 1.071.819,17 |

4.3.8 – Fornecedores e Contas a Pagar

Compreende as obrigações junto a fornecedores referente aquisição de materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes do da prestação de serviços e todas as outras contas a pagar, inclusive os precatórios decorrentes dessas obrigações, com vencimento no curto prazo, sendo apresentados da seguinte forma:

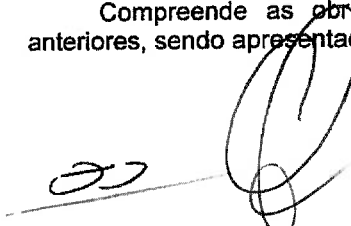
| Detalhamento | Curto Prazo | |
|---|--------------|--------------|
| | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
| | R\$ | R\$ |
| Fornecedores e Contas a Pagar - Consolidação(terceiros) | 5.103.885,01 | 7.090.256,37 |
| Fornecedores e Contas a Pagar - Intra | 83.852,46 | 6.969,47 |
| Fornecedores e Contas a Pagar - Intra - Estado | - | - |
| Total | 5.187.737,47 | 7.097.225,84 |

4.3.9 – Provisões

Compreende os passivos de prazo ou de valor incertos, referentes as ações administrativas e judiciais trabalhistas, que representam obrigações correntes provenientes de eventos já ocorridos, e apresentam possibilidade de perdas, consideradas como provável de desembolsos de recursos, registrados com base nas informações prestadas pela Assessoria Jurídica da Rio Filme, alcançando o valor de **R\$84.602,75** em 31/12/2022 e o valor de **R\$ 340.331,35** em 31/12/2023.

4.3.10 – Demais Obrigações

Compreende as obrigações da entidade junto a terceiros não inclusas nos subgrupos anteriores, sendo apresentadas da seguinte forma:



| Detalhamento | Curto Prazo | | Longo Prazo | |
|---|----------------------|----------------------|------------------|------------------|
| | 31/12/2023 | 31/12/2022 | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
| | R\$ | R\$ | R\$ | R\$ |
| Cauções - Conta Específica | 68.480,52 | 63.052,15 | - | - |
| Retenções Diversas - Outras | 11.658,70 | 13.385,00 | - | - |
| Retenções Diversas - Intragovernamental | 2.840,11 | 576,23 | - | - |
| IRRF sobre folha de Pagamento | 8.246,28 | 29.228,38 | - | - |
| INSS s/ Proventos Trabalhistas | - | 13.448,17 | - | - |
| Receita a Apropriar - Intra | 42.084.989,88 | 32.072.363,20 | 66.775,50 | 91.057,50 |
| Receita a Apropriar - Santander | - | 43.664,01 | - | - |
| Convênios a Executar - Intra | - | 43.664,01 | - | - |
| Total | 42.176.215,49 | 32.235.717,14 | 66.775,50 | 91.057,50 |

Os valores relativos a receita a apropriar referente ao período de janeiro a dezembro de 2023, referem-se ao montante ainda não apropriado em receita (referente a curto prazo), dos valores recebidos provenientes do Contrato SMFP nº 104/2022 com o Banco Santander do Brasil S/A, para prestação de serviços de pagamento das folhas salariais da Administração Direta e Indireta estão evidenciados no saldo deste grupo de contas. As parcelas a partir de janeiro 2025 serão reconhecidas no resultado em seus períodos de competência futura, estando o valor evidenciado no "Resultado Diferido"

4.3.11 – Resultado Diferido

O saldo deste grupo está formado basicamente por valor recebido da PCRJ pela Riofilme para investimento em filmes e que irão compor o resultado da empresa a partir da amortização de valores adiantados e serão reconhecidos no resultado em seus períodos de competência futura. Apresenta o valor de **R\$2.116.379,56** em 31/12/2022 e o valor de **R\$2.116.379,56** em 31/12/2023.

4.3.12 – Patrimônio Líquido

Capital Social

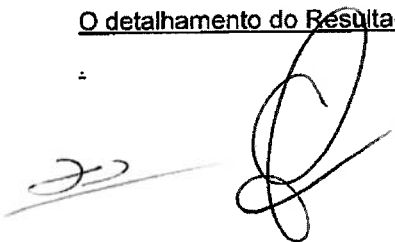
O Capital Social é de R\$ 66.092.620,69, representado por 634.286.187 lotes de 2.750 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal, totalmente integralizado pela Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro, único acionista da empresa.

O acionista, os respectivos números, espécies e classes das ações, quantidade e o valor integralizado do exercício corrente e anterior estão demonstrados nas tabelas seguir:

| Sócios/Acionistas | 31/12/2023 | | | | | | 31/12/2022 | | | |
|----------------------------|--------------------|------------|---------------------|------------|--------------------|------------|----------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------|
| | Ações Ordinárias | | Ações Preferenciais | | Total de ações | | Ações Integralizadas | Capital Social Integralizado | Ações Integralizadas | Capital Social Integralizado |
| | Qtde | % | Qtde | % | Qtde | % | Qtde | R\$ | Qtde | R\$ |
| Prefeitura da Cidade do RJ | 634.286.187 | 100 | 100 | 100 | 634.286.287 | 100 | 634.286.287 | 66.092.620,69 | 634.286.187 | 66.092.620,69 |
| Total | 634.286.187 | 100 | 100 | 100 | 634.286.287 | 100 | 634.286.287 | 66.092.620,69 | 634.286.187 | 66.092.620,69 |

Resultado do Exercício e Acumulado

O detalhamento do Resultado do Exercício e Acumulado está apresentado no quadro a seguir:



| Detalhamento | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|
| | R\$ | R\$ |
| Resultado do Exercício | (2.088.720,06) | (200.016,92) |
| Resultado de Exercícios Anteriores | (66.092.620,69) | (63.861.940,00) |
| Ajustes de Exercícios Anteriores | - | 31.883.998,25 |
| Total | (66.092.620,69) | (32.177.958,67) |

Foram realizados os seguintes ajustes de exercícios anteriores, tendo sido provocados por (mudanças de práticas contábeis durante o exercício e/ou retificação de erros de registros feitos em exercícios anteriores não atribuíveis a fatos subsequentes), conforme apresentado no quadro a seguir:

| Grupo Balanço Patrimonial | Saldo em 31/12/2022 | Detalhamento do Ajuste | | Valor de exercício anterior ajustado em 31/12/2023 |
|---------------------------|---------------------|---|------------|--|
| | | Fato | R\$ | |
| Ativo Circulante | 23.257.987,29 | | | - |
| Passivo Circulante | 7.031.288,33 | Retificação Fat/Duplic. a Receber - Prestação de Serviços por não reconhecimento em exercício anterior. | 322.800,00 | 6.708.488,33 |
| | | Efeito líquido | | 322.800,00 |

4.4 – Demonstrações dos Fluxos de Caixa

O saldo de caixa e equivalentes de caixa refere-se aos recursos disponíveis em contas correntes bancárias incluindo as aplicações financeiras de alta liquidez.

Integram o saldo de caixa e equivalentes de caixa no exercício de 2022, os valores extra orçamentários, estão vinculados a finalidade específica, inclusive com a possível obrigação de devolução, como as cauções recebidas, no valor de **R\$ 68.480,52**.

Estão contemplados na linha "Outros Ingressos Operacionais" e "Outros Desembolsos Operacionais" as movimentações financeiras que não decorrem da execução orçamentária.

5. Outras Informações

Contingências

São apresentadas no quadro a seguir as contingências não registradas em contas de controle:

| Detalhamento | 31/12/2023 |
|--------------|------------|
| | R\$ |

Contingências Ativas
Valor de Ativos passíveis de reconhecimento futuro

Total**Contingências Passivas**

| | |
|------------------------|-------------------|
| Riscos Trabalhistas | 340.331,35 |
| Riscos de Ações Cíveis | 640.522,97 |
| Total | 980.854,32 |

Conciliação do Superávit/ Déficit Financeiro

No quadro seguinte é apresentada a conciliação entre os valores evidenciados nos quadros do Balanço Patrimonial que servem de auxílio para apuração do superávit ou déficit financeiro do exercício.

| Balanço Patrimonial - Conciliação | 31/12/2023 R\$ |
|--|-----------------------|
| Ativo Financeiro | 5.634.098,27 |
| Passivo Financeiro | 5.786.745,19 |
| Superávit/Déficit Financeiro | - 152.646,92 |
| Demonstrativo do Superávit Financeiro apurado no Bal. Patrimonial | (7.217.935,36) |
| Convênios realizados | 46.367,52 |
| Valor será regularizado orçamentariamente e financeiramente em 2024 | 7.111.656,00 |
| Superávit/ Déficit Financeiro | - 152.646,88 |

Conciliação da Receita Bruta

Apresentada a seguir a conciliação a partir do resultado operacional evidenciado na Demonstração do Resultado do Exercício para chegar à receita tributária, para finalidades fiscais em conformidade com o previsto na NBC TG 47 – Receita de Contrato com Cliente, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade.

| Detalhamento | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|--|----------------------|----------------------|
| | R\$ | R\$ |
| Receita da Venda de Bens e Serviços | 352.159,39 | 1.119.511,38 |
| (-) Cancelamentos/Devoluções | - | - |
| Subvenções PCRJ | 17.049,167,00 | 27.709.200,22 |
| Transferências do Tesouro - Convênios | - | - |
| Transferências das Instituições Privadas | - | - |
| Receita Financeira | 237.380,22 | 120.231,61 |
| Reversão de Provisões e Ajuste de perdas | - | - |
| Outras Receitas Operacionais | 2.287.073,43 | 467.259,36 |
| | - | - |
| Receita Total | 19.925.780,04 | 29.416.202,57 |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| (-) Reversão de Provisões e Ajuste de perdas | - | - |
| (-) Dividendos Recebidos | - | - |
| Receita Tributável | 19.925.780,04 | 29.416.202,57 |

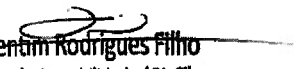
6. Partes Relacionadas

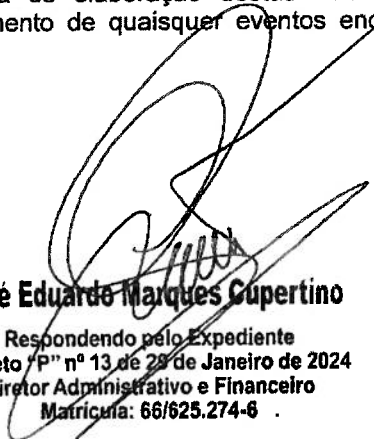
Efeitos de transações com partes relacionadas em contas de Resultado do Exercício, conforme saldos acumulados em 31/12/2023, estão demonstrados no quadro a seguir:

| Detalhamento Receita/<Despesa> no Resultado do Exercício | Parte Relacionada | 31/12/23 R\$ | 31/12/22 R\$ |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| (-) Total Despesa | | 209.527,27 | 140.316,33 |
| Serviços de Terceiros - Intra | PCRJ/ Indiretas | 209.527,27 | 140.316,33 |
| Total Receita | | 17.049.167,00 | 27.709.200,22 |
| Subvenções Reconhecidas | PCRJ | 17.049.167,00 | 27.583.024,64 |
| Efeito Líquido do Resultado do Exercício | | 16.839.639,73 | 27.506.026,00 |

7. Eventos subsequentes

Da data do fechamento do exercício até a data de elaboração destas demonstrações contábeis, o setor de contabilidade não tomou conhecimento de quaisquer eventos enquadrados pelas normas de contabilidade como subsequentes.


Valentim Rodrigues Filho
Gerente de Contabilidade / RioFilme
Matrícula: 69/625.312-0


José Eduardo Marques Cupertino
Respondendo pelo Expediente
Decreto "P" nº 13 de 29 de Janeiro de 2024
Diretor Administrativo e Financeiro
Matrícula: 66/625.274-6