



PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO

DISTRIBUIDORA DE FILMES S.A. / RIOFILME

**NÚMERO DO PROCESSO**

FIL-PRO-2025/00147

**DATA DE INÍCIO**

07/03/2025

**CLASSIFICAÇÃO DOCUMENTAL**

DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL

**ACESSO**

PÚBLICO

**DESCRIÇÃO**

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS RIOFILME 2024

Rio de Janeiro, 07 de março de 2025.

JORGE LUIS PIRES MARTINS  
ASSISTENTE II  
Matrícula: 16253428  
RIOFILME/PRE/DAF/GCO

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Orgão: 3051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A

UG: 300051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A

Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 07/03/25 09:41

Anexo XII, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS                             | PREVISÃO INICIAL<br>(a) | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(b) | RECEITAS REALIZADAS (c) | SALDO (d) =(c-b)   |
|----------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|--------------------|
| <b>Receitas Correntes (I)</b>                      | <b>2.499.997,00</b>     | <b>2.499.997,00</b>        | <b>1.941.403,40</b>     | <b>-558.593,60</b> |
| 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                                | 3.665,00                | 3.665,00                   | 64.273,16               | 60.608,16          |
| Receita Agropecuária                               | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                    | 0,00               |
| Receita Industrial                                 | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                    | 0,00               |
| Receita de Serviços                                | 2.496.332,00            | 2.496.332,00               | 1.282.802,12            | -1.213.529,88      |
| Transferências Correntes                           | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                    | 0,00               |
| Outras Receitas Correntes                          | 0,00                    | 0,00                       | 594.328,12              | 594.328,12         |
| <b>Receitas de Capital (II)</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>        |
| 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               |
| <b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)</b>      | <b>2.499.997,00</b>     | <b>2.499.997,00</b>        | <b>1.941.403,40</b>     | <b>-558.593,60</b> |
| <b>Operações de Crédito / Refinanciamento (IV)</b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>        |
| Operações de Crédito Internas                      | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                    | 0,00               |
| Mobiliária                                         | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                    | 0,00               |
| Contratual                                         | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                    | 0,00               |
| Operações de Crédito Externas                      | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                    | 0,00               |
| Mobiliária                                         | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                    | 0,00               |
| Contratual                                         | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                    | 0,00               |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III+IV)</b> | <b>2.499.997,00</b>     | <b>2.499.997,00</b>        | <b>1.941.403,40</b>     | <b>-558.593,60</b> |
| Déficit (VI)                                       | 0,00                    | 0,00                       | 15.873.377,29           | 15.873.377,29      |



PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

Orgão: 3051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A

UG: 300051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A

Acumulado até Dezembro/2024

|                                               |              |              |               |               |                            |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|----------------------------|
| Anexo XII, da Lei 4.320/64                    |              |              |               |               | Emitido em: 07/03/25 09:41 |
| TOTAL (VII) = (V + VI)                        | 2.499.997,00 | 2.499.997,00 | 17.814.780,69 | R\$ 1,00      |                            |
| Saldos de Exercícios Anteriores               | 0,00         | 617.860,51   | 617.860,51    | 15.314.783,69 | 0,00                       |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores | 0,00         | 0,00         | 0,00          |               | 0,00                       |
| Superávit Financeiro                          | 0,00         | 617.860,51   | 617.860,51    |               | 0,00                       |
| Reabertura de Créditos Adicionais             | 0,00         | 0,00         | 0,00          |               | 0,00                       |

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO  
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO  
Orgão: 3051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A  
UG: 300051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A  
Acumulado até Dezembro/2024

Anexo XII, da Lei 4.320/64

Emitido em: 07/03/25 09:41

R\$ 1,00

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS                                  | DOTAÇÃO INICIAL (e)  | DOTAÇÃO ATUALIZADA (f) | DESPESAS EMPENHADAS (g) | DESPESAS LIQUIDADAS (h) | DESPESAS PAGAS (i)   | SALDO DA DOTAÇÃO (j) = (f-g) |
|---------------------------------------------------------|----------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------|
| <b>Despesas Correntes (VIII)</b>                        | <b>39.550.040,00</b> | <b>15.957.900,51</b>   | <b>14.483.805,69</b>    | <b>13.572.266,80</b>    | <b>12.665.933,98</b> | <b>1.474.094,82</b>          |
| Pessoal e Encargos Sociais                              | 8.147.810,00         | 8.047.810,00           | 7.315.225,49            | 6.999.626,62            | 6.208.045,67         | 732.584,51                   |
| Juros e Encargos da Dívida                              | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                 | 0,00                         |
| Outras Despesas Correntes                               | 31.402.230,00        | 7.910.090,51           | 7.168.580,20            | 6.572.640,18            | 6.457.888,31         | 741.510,31                   |
| <b>Despesas de Capital (IX)</b>                         | <b>0,00</b>          | <b>3.331.000,00</b>    | <b>3.330.975,00</b>     | <b>3.330.975,00</b>     | <b>3.330.975,00</b>  | <b>25,00</b>                 |
| Investimentos                                           | 0,00                 | 50.000,00              | 49.975,00               | 49.975,00               | 49.975,00            | 25,00                        |
| Inversões Financeiras                                   | 0,00                 | 3.281.000,00           | 3.281.000,00            | 3.281.000,00            | 3.281.000,00         | 0,00                         |
| Amortização da Dívida                                   | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                 | 0,00                         |
| <b>Reserva de Contingência (X)</b>                      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  |
| <b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI) = (XVIII + IX + X)</b>    | <b>39.550.040,00</b> | <b>19.288.900,51</b>   | <b>17.814.780,69</b>    | <b>16.903.241,80</b>    | <b>15.996.908,98</b> | <b>1.474.119,82</b>          |
| <b>Amortização da Dívida/Refinanciamento (XII)</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  |
| 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                                       | 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                         |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII) = (XI + XII)</b> | <b>39.550.040,00</b> | <b>19.288.900,51</b>   | <b>17.814.780,69</b>    | <b>16.903.241,80</b>    | <b>15.996.908,98</b> | <b>1.474.119,82</b>          |
| Superávit (XIV)                                         | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                 | 0,00                         |
| <b>TOTAL (XV) = (XIII + XIV)</b>                        | <b>39.550.040,00</b> | <b>19.288.900,51</b>   | <b>17.814.780,69</b>    | <b>16.903.241,80</b>    | <b>15.996.908,98</b> | <b>1.474.119,82</b>          |
| <b>Reserva do RPPS</b>                                  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  |

FONTE: LOGUS

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO  
**BALANÇO FINANCEIRO**  
Orgão: 3051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A  
UG: 300051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A  
Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 07/03/25 09:55

Anexo XIII, da Lei 4.320/64

| INGRESSOS                                             |                 |                    |
|-------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|
|                                                       | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| Receita Orçamentária (I)                              | 1.941.403,40    | 2.816.103,69       |
| Recursos Não Vinculados                               | 1.941.401,92    | 2.816.103,69       |
| Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)                  | 1,48            | 0,00               |
| Demais Vinculações Decorrentes de Transferências      | 1,48            | 0,00               |
| Transferências Financeiras Recebidas (II)             | 23.577.812,80   | 29.681.128,58      |
| Transferências Recebidas para a Execução Orçamentária | 23.577.812,80   | 29.681.128,58      |
| Outras Movimentações Financeiras Recebidas (III)      | 982.700,34      | 0,00               |
| Resgate de Investimentos e Aplicações Financeiras     | 0,00            | 0,00               |
| Desbloqueios de Valores em Caixa                      | 982.700,34      | 0,00               |
| Recebimentos Extraorçamentários (IV)                  | 1.853.564,26    | 11.243.737,28      |
| Inscrição de Restos a Pagar Não Processados           | 911.538,89      | 8.426.789,95       |
| Inscrição em Restos a Pagar Processados               | 906.332,82      | 2.428.600,60       |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados           | 8.176,86        | 163.726,68         |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários                | 27.515,69       | 224.620,05         |
| Saldo do Exercício Anterior (V)                       | 1.282.301,95    | 2.458.956,17       |
| Caixa e Equivalentes de Caixa (exceto RPPS)           | 1.213.821,43    | 2.458.956,17       |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados           | 68.480,52       | 0,00               |
| TOTAL (VI) = (I+II+III+IV+V)                          | 29.637.782,75   | 46.199.925,72      |

| DISPÊNDIOS                                   |                 |                    |
|----------------------------------------------|-----------------|--------------------|
|                                              | EXERCÍCIO ATUAL | EXERCÍCIO ANTERIOR |
| Despesas Orçamentárias (VII)                 | 17.814.780,69   | 37.061.764,81      |
| Recursos Não Vinculados                      | 17.814.780,69   | 37.061.764,81      |
| Transferências Financeiras Concedidas (VIII) | 0,00            | 0,00               |
| Transferências Financeiras Concedidas (IX)   | 469.939,16      | 0,00               |
| Bloqueios de Valores em Caixa                | 469.939,16      | 0,00               |
| Pagamentos Extraorçamentários (X)            | 9.416.944,88    | 7.855.858,96       |
| Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados | 6.374.300,82    | 14.889,01          |
| Pagamentos de Restos a Pagar Processados     | 2.534.798,12    | 7.064.316,95       |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados  | 36,85           | 3,63               |
| Outros Pagamentos Extraorçamentários         | 507.809,09      | 776.649,36         |
| Saldo para o Exercício Seguinte (XI)         | 1.936.118,02    | 1.282.301,95       |
| Caixa e Equivalentes de Caixa                | 1.859.497,49    | 1.282.301,95       |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados  | 76.620,53       | 0,00               |
| TOTAL (X) = (VII+VIII+IX+X+XI)               | 29.637.782,75   | 46.199.925,72      |

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO  
**BALANÇO FINANCEIRO - QUADRO ANEXO**  
Orgão: 3051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A  
UG: 300051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A  
Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 07/03/25 10:13  
R\$ 1,00

Anexo XIII, da Lei 4.320/64

|                                                                         | Exercício Atual          |                                      |                   | Exercício Anterior       |                                      |                   |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------------------|-------------------|
|                                                                         | Receita Orçamentária (a) | Deduções da Receita Orçamentária (b) | Saldo (c) = (a-b) | Receita Orçamentária (d) | Deduções da Receita Orçamentária (e) | Saldo (f) = (d-e) |
| <b>Recursos Não Vinculados</b>                                          | 1.941.401,92             | 0,00                                 | 1.941.401,92      | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00              |
| <b>Recursos Vinculados (EXCETO AO RPPS)</b>                             | 1,48                     | 0,00                                 | 1,48              | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00              |
| Recursos Vinculados à Educação                                          | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00              | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00              |
| Recursos Vinculados à Saúde                                             | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00              | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00              |
| Recursos Vinculados à Assistência Social                                | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00              | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00              |
| Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)               | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00              | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00              |
| Demais Vinculações Decorrentes de Transferências                        | 1,48                     | 0,00                                 | 1,48              | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00              |
| Demais Vinculações Legais                                               | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00              | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00              |
| Outras Vinculações                                                      | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00              | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00              |
| <b>Recursos Vinculados ao RPPS</b>                                      | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00              | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00              |
| Previdenciário                                                          | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00              | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00              |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Financeiro) | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00              | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00              |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)    | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00              | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00              |
| <b>TOTAL</b>                                                            | 1.941.403,40             | 0,00                                 | 1.941.403,40      | 0,00                     | 0,00                                 | 0,00              |

FONTE: LOGUS



LOGUS

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO

**BALANÇO PATRIMONIAL**

Orgão : 3051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A

UG : 300051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A

Acumulado até 14/2024

Emitido em: 27/02/25 14:29

Anexo XIV, da Lei 4.320/64

| ATIVO                                   | EXERCÍCIO ATUAL      | EXERCÍCIO ANTERIOR   |
|-----------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Ativo Circulante</b>                 | <b>12.762.682,92</b> | <b>7.963.070,92</b>  |
| Caixa e Equivalentes de Caixa           | 1.936.118,02         | 1.282.301,95         |
| Créditos a Curto Prazo                  | 5.493.498,36         | 127.123,16           |
| Demais Créditos e Valores a Curto Prazo | 5.312.691,48         | 6.535.914,74         |
| Estoques                                | 8.246,99             | 5.603,00             |
| VPD Pagas Antecipadamente               | 12.128,07            | 12.128,07            |
| <b>Total do Ativo Circulante</b>        | <b>12.762.682,92</b> | <b>7.963.070,92</b>  |
| <b>Ativo Não Circulante</b>             | <b>54.512.728,12</b> | <b>59.190.800,32</b> |
| Realizável a Longo Prazo                | 54.154.135,73        | 58.891.932,18        |
| Imobilizado                             | 341.946,81           | 275.181,62           |
| Intangível                              | 16.645,58            | 23.686,52            |
| <b>Total do Ativo Não Circulante</b>    | <b>54.512.728,12</b> | <b>59.190.800,32</b> |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>                   | <b>67.275.411,04</b> | <b>67.153.871,24</b> |

| PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO                                                   | EXERCÍCIO ATUAL      | EXERCÍCIO ANTERIOR   |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Passivo Circulante</b>                                                      | <b>42.354.032,52</b> | <b>48.643.371,88</b> |
| Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo | 1.371.164,44         | 1.376.344,10         |
| Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo                                    | 425.797,66           | 4.678.137,51         |
| Obrigações Fiscais a Curto Prazo                                               | 57.523,07            |                      |
| Provisões a Curto Prazo                                                        | 340.331,35           | 340.331,35           |
| Demais Obrigações a Curto Prazo                                                | 40.159.216,00        | 42.248.558,92        |
| <b>Total do Passivo Circulante</b>                                             | <b>42.354.032,52</b> | <b>48.643.371,88</b> |
| <b>Passivo Não Circulante</b>                                                  | <b>2.158.873,06</b>  | <b>2.183.155,06</b>  |
| Resultado Diferido                                                             | 2.158.873,06         | 2.183.155,06         |
| <b>Total do Passivo Não Circulante</b>                                         | <b>2.158.873,06</b>  | <b>2.183.155,06</b>  |
| <b>Patrimônio Líquido</b>                                                      | <b>22.762.505,46</b> | <b>16.327.344,30</b> |
| Patrimônio Social e Capital Social                                             | 66.092.620,69        | 66.092.620,69        |
| Resultados Acumulados                                                          | -43.330.115,23       | -49.765.276,39       |
| <b>Total do Patrimônio Líquido</b>                                             | <b>22.762.505,46</b> | <b>16.327.344,30</b> |
| <b>TOTAL DO PASSIVO E DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>                                | <b>67.275.411,04</b> | <b>67.153.871,24</b> |

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO  
**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES NO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**  
 Orgão : 3051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A  
 UG : 300051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A  
 Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 27/02/25 17:10

Anexo XIX, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

| ESPECIFICAÇÃO                                      | Pat. Social/<br>Capital Social | Adiantamento para<br>Futuro Aumento de<br>Capital | Reservas de<br>Capital | Ajustes de<br>Avaliação<br>Patrimonial | Reservas de<br>Lucros | Demais<br>Reservas | Resultados<br>Acumulados | Ações / Cotas em<br>Tesouraria | TOTAL         |
|----------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------------|---------------|
| Saldos Iniciais                                    | 66.092.620,69                  | 0,00                                              | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                  | 0,00               | -49.765.276,39           | 0,00                           | 16.327.344,30 |
| Ajustes dos Exercícios Anteriores                  | 0,00                           | 0,00                                              | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                  | 0,00               | 8.826.831,86             | 0,00                           | 8.826.831,86  |
| Aumento de Capital                                 | 0,00                           | 0,00                                              | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                  | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00          |
| Resgate / Reemissão de Ações e Cotas               | 0,00                           | 0,00                                              | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                  | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00          |
| Juros Sobre Capital Próprio                        | 0,00                           | 0,00                                              | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                  | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00          |
| Resultado do Exercício                             | 0,00                           | 0,00                                              | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                  | 0,00               | -2.391.670,70            | 0,00                           | -2.391.670,70 |
| Ajuste de Avaliação patrimonial                    | 0,00                           | 0,00                                              | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                  | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00          |
| Constituição / Reversão de Reservas                | 0,00                           | 0,00                                              | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                  | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00          |
| Dividendos a distribuir                            | 0,00                           | 0,00                                              | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                  | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00          |
| Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC) | 0,00                           | 0,00                                              | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                  | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00          |
| Saldos Finais                                      | 66.092.620,69                  | 0,00                                              | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                  | 0,00               | -43.330.115,23           | 0,00                           | 22.762.505,46 |
| FONTE: LOGUS                                       |                                |                                                   |                        |                                        |                       |                    |                          |                                |               |



PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO  
**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**

Orgão: 3051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A

UG: 300051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A

Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em :07/03/2025

Lei 6.404/76

|                                                                              |                       |                       |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Receita Bruta</b>                                                         | <b>13.343.909,25</b>  | <b>17.401.326,39</b>  |
| Receita Econômica com Exploração de Bens, Serviços e Direitos                | 1.307.084,12          | 352.159,39            |
| Subvenções                                                                   | 12.036.825,13         | 17.049.167,00         |
| Deduções da Receita Bruta                                                    | 0,00                  | 0,00                  |
| Impostos e Contribuições                                                     | 0,00                  | 0,00                  |
| Cancelamentos, Devoluções, Abatimentos e Descontos Comerciais                | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Receita Líquida de Vendas e Serviços</b>                                  | <b>13.343.909,25</b>  | <b>17.401.326,39</b>  |
| Custos dos Bens e Serviços Vendidos                                          | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Lucro / (Prejuízo) Bruto</b>                                              | <b>13.343.909,25</b>  | <b>17.401.326,39</b>  |
| <b>Despesas Administrativas e Tributárias</b>                                | <b>-12.444.414,33</b> | <b>-21.357.256,46</b> |
| Pessoal e Encargos                                                           | -7.580.995,81         | -6.394.184,26         |
| Uso de Material de Consumo                                                   | -54.318,36            | -15.424,81            |
| Contratação de Serviços                                                      | -4.687.099,73         | -14.927.409,22        |
| Tributárias                                                                  | -122.000,43           | -20.238,17            |
| <b>Resultado Financeiro Líquido</b>                                          | <b>64.498,87</b>      | <b>234.444,37</b>     |
| Receitas Financeiras                                                         | 85.265,09             | 237.380,22            |
| Despesas Financeiras                                                         | -20.766,22            | -2.935,85             |
| <b>Resultado com Avaliação Patrimonial</b>                                   | <b>-66.907,01</b>     | <b>-390.166,37</b>    |
| Depreciação, Amortização e Exaustão                                          | -111.265,85           | -55.067,28            |
| Valorização e Ganho com Ativos                                               | 44.358,84             | 0,00                  |
| Desvalorização e Perda de Ativos                                             | 0,00                  | -335.099,09           |
| Reversão de Provisões e Ajuste de Perdas                                     | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Outras Receitas e Despesas Operacionais</b>                               | <b>-3.337.357,01</b>  | <b>2.031.344,83</b>   |
| Outras Receitas Operacionais                                                 | 863.554,60            | 2.287.073,43          |
| Outras Despesas Operacionais                                                 | -4.200.911,61         | 255.728,60            |
| <b>Resultado Operacional</b>                                                 | <b>-2.440.270,23</b>  | <b>-2.080.307,24</b>  |
| <b>Outras Receitas e Outras Despesas</b>                                     | <b>48.599,53</b>      | <b>0,00</b>           |
| Outras Receitas                                                              | 117.361,60            | 0,00                  |
| Outras Despesas                                                              | -68.762,07            | 0,00                  |
| <b>Lucro / (Prejuízo) antes do Imposto de Renda e da Contribuição Social</b> | <b>-2.391.670,70</b>  | <b>-2.080.307,24</b>  |
| <b>Provisão para Imposto de Renda e Contribuição Social</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>-8.412,82</b>      |
| Imposto de Renda                                                             | 0,00                  | -148,33               |
| Contribuição Social sobre o Lucro Líquido                                    | 0,00                  | -8.264,49             |
| <b>Lucro / (Prejuízo) Líquido do Período</b>                                 | <b>-2.391.670,70</b>  | <b>-2.088.720,06</b>  |
| Quantidade de Ações                                                          | 0,00                  | 634.286.187,00        |
| <b>Lucro / (Prejuízo) por Ação - R\$</b>                                     | <b>0,00</b>           | <b>-0,0033</b>        |

FONTE: LOGUS

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO  
**DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS**

Orgão: 3051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A

UG: 300051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A

Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 07/03/25 10:25

Anexo XV, da Lei 4.320/64

| ESPECIFICAÇÃO                                                       | Exercício Atual      | Exercício Anterior   |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Variações Patrimoniais Aumentativas</b>                          |                      |                      |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria                         | 0,00                 | 0,00                 |
| Contribuições                                                       | 0,00                 | 0,00                 |
| Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos                     | 1.307.084,12         | 352.159,39           |
| Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras                     | 85.265,09            | 237.380,22           |
| Transferências e Delegações Recebidas                               | 12.187.282,09        | 17.049.167,00        |
| Valorização e Ganhos com Ativos e Desincorporação de Passivos       | 51.750,59            | 0,26                 |
| Outras Variações Patrimoniais Aumentativas                          | 823.067,49           | 2.287.073,17         |
| <b>Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)</b>            | <b>14.454.449,38</b> | <b>19.925.780,04</b> |
| <b>Variações Patrimoniais Diminutivas</b>                           |                      |                      |
| Pessoal e Encargos                                                  | 7.520.053,55         | 6.368.435,26         |
| Benefícios Previdenciários e Assistenciais                          | 60.942,26            | 25.749,00            |
| Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo                     | 4.852.683,94         | 14.997.901,31        |
| Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras                      | 20.766,22            | 2.935,85             |
| Transferências e Delegações Concedidas                              | 33.095,36            | 0,00                 |
| Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos         | 35.666,71            | 335.099,09           |
| Tributárias                                                         | 122.000,43           | 28.650,99            |
| Custo das Mercadorias e Produtos Vendidos, e dos Serviços Prestados | 0,00                 | 0,00                 |
| Outras Variações Patrimoniais Diminutivas                           | 4.200.911,61         | 255.728,60           |
| <b>Total das Variações Patrimoniais Diminutivas (II)</b>            | <b>16.846.120,08</b> | <b>22.014.500,10</b> |
| <b>RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (III) = (I) - (II)</b>          | <b>-2.391.670,70</b> | <b>-2.088.720,06</b> |



PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO

DISTRIBUIDORA DE FILMES S.A. / RIOFILME

**DESPACHO Nº FIL-DES-2025/00565**

Assunto: DEMONSTRAÇÃO CONTÁBIL

A(o) CG/SUBCON/CTG/CIC,

Segue as demonstrações contábeis RIOFILME 2024 atendendo resolução CGM 2014 de 13 de dezembro de 2024.

Informamos que as assinaturas foram realizados de forma Digital, sendo necessário marcar a opção "pdf sem marcas" no inteiro teor para visualiza-las.

Rio de Janeiro, 07 de março de 2025.

JORGE LUIS PIRES MARTINS

ASSISTENTE II

Matrícula: 16253428

RIOFILME/PRE/DAF/GCO

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO  
**DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA**  
Orgão: 3051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A  
UG: 300051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A  
Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 06/03/25 18:21

Anexo XVIII, da Lei 4.320/64

| ESPECIFICAÇÃO                                                       | Exercício Atual      | Exercício Anterior    |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)                     |                      |                       |
| <b>Ingressos</b>                                                    | <b>13.999.220,46</b> | <b>32.729.747,00</b>  |
| Receita de Serviços                                                 | 1.282.802,12         | 2.613.698,68          |
| Remuneração das Disponibilidades                                    | 85.265,09            | 202.405,01            |
| Outras Receitas Derivadas e Originárias                             | 594.328,12           | 388.346,73            |
| Outros Ingressos Operacionais                                       | 12.036.825,13        | 29.525.296,58         |
| <b>Desembolsos</b>                                                  | <b>13.345.404,39</b> | <b>-33.906.401,22</b> |
| Pessoal e Demais Despesas                                           | 13.345.404,39        | -33.129.748,23        |
| Outros desembolsos operacionais                                     | 0,00                 | -776.652,99           |
| <b>Fluxo de caixa líquido das atividades operacionais (I)</b>       | <b>653.816,07</b>    | <b>-1.176.654,22</b>  |
| LINHA EM BRANCO                                                     | 0,00                 | 0,00                  |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)                 |                      |                       |
| <b>Ingressos</b>                                                    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           |
| Alienação de Bens                                                   | 0,00                 | 0,00                  |
| Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos              | 0,00                 | 0,00                  |
| Outros ingressos de investimentos                                   | 0,00                 | 0,00                  |
| <b>Desembolsos</b>                                                  | <b>-5.679.488,00</b> | <b>-155.832,00</b>    |
| Aquisição de Ativo Não Circulante                                   | 49.975,00            | 155.832,00            |
| Concessão de Empréstimos e Financiamentos                           | 5.629.513,00         | 0,00                  |
| Outros desembolsos de investimentos                                 | 0,00                 | 0,00                  |
| <b>Fluxo de caixa líquido das atividades de investimento (II)</b>   | <b>-5.679.488,00</b> | <b>-155.832,00</b>    |
| LINHA EM BRANCO                                                     | 0,00                 | 0,00                  |
| FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)               |                      |                       |
| <b>Ingressos</b>                                                    | <b>5.679.488,00</b>  | <b>155.832,00</b>     |
| Operações de Crédito                                                | 0,00                 | 0,00                  |
| Integralização do capital social de empresas dependentes            | 0,00                 | 0,00                  |
| Outros ingressos de financiamento                                   | 0,00                 | 155.832,00            |
| Desembolsos                                                         | 0,00                 | 0,00                  |
| Amortização/Refinanciamento da Dívida                               | 0,00                 | 0,00                  |
| Outros desembolsos de financiamentos                                | 5.679.488,00         | 0,00                  |
| <b>Fluxo de caixa líquido das atividades de financiamento (III)</b> | <b>5.679.488,00</b>  | <b>155.832,00</b>     |
| LINHA EM BRANCO                                                     | 0,00                 | 0,00                  |
| <b>GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)</b>   | <b>653.816,07</b>    | <b>-1.176.654,22</b>  |
| Caixa e Equivalentes de caixa inicial                               | 1.282.301,95         | 2.458.956,17          |
| Caixa e Equivalente de caixa final                                  | 1.936.118,02         | 1.282.301,95          |

**Razão Social da Entidade**  
**CNPJ nº 68.610.302/0001-15**

**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis**  
**Exercício Findo em 31 de dezembro de 2024**

**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 55628 de 01 de janeiro de 2025.

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, 10ª ed., aprovado pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 23, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 22, de 11 de Dezembro de 2023 e Portaria STN/MF nº 1568, de 11 de Dezembro de 2023), 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 de execução orçamentária, financeira e patrimonial realizadas pela entidade no Sistema Integrado de Administração Financeira e Contábil (SIAFIC Carioca) da Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro, sendo de responsabilidade do gestor da entidade as operações realizadas, bem como a ratificação das informações contidas nas demonstrações contábeis.

As demonstrações referem-se ao exercício financeiro de 2024, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro, sendo 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).

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 como 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

#### Despesas por Tipo de Crédito:

| Detalhamento              | Dotação Inicial | Créditos              | Cancelamentos | Dotação Atualizada |
|---------------------------|-----------------|-----------------------|---------------|--------------------|
|                           |                 | Suplementares Abertos |               |                    |
|                           | R\$             | R\$                   | R\$           | R\$                |
| Pessoal e Encargos        | 8.147.810,00    |                       | 100.000,00    | 8.047.810,00       |
| Outras Despesas Correntes | 31.402.230,00   | 3                     | 23.492.139,49 | 7.910.090,51       |
| Investimentos             |                 | 50.000,00             |               | 50.000,00          |
| Inversões Financeiras     |                 |                       |               | 3.281.000,00       |
| Total                     | 39.550.040,00   | 50.000,00             | 23.592.139,49 | 19.288.900,51      |

#### Execução das Receitas e das 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 31/12/2024:

| Detalhamento                      | 31/12/2024   | %     | 31/12/2023   | %     |
|-----------------------------------|--------------|-------|--------------|-------|
|                                   | R\$          |       | R\$          |       |
| Redimento de Aplicação Financeira | 85.265,09    | 2,10  | 202.405,01   | 7,19  |
| Receita de Bilheteria             | 875,25       | 0,03  | 33.988,77    | 1,21  |
| Recuperação de Custos             | 361.751,35   | 11,84 | 2.113.400,25 | 75,05 |
| Comissão de Distribuição          | 920.175,52   | 30,11 | 259.627,26   | 9,22  |
| Outras Receitas                   | 1.708.754,85 | 55,92 | 206.682,40   | 7,34  |
| Total                             | 3.076.822,06 | 100   | 2.816.103,69 | 100   |

As principais despesas empenhadas, liquidadas e pagas em 2024, de acordo com a sua fonte de custeio foram:

| Detalhamento              | Valor Empenhado |       | Valor Liquidado |       | Valor Pago    |       |
|---------------------------|-----------------|-------|-----------------|-------|---------------|-------|
|                           | R\$             | %     | R\$             | %     | R\$           | %     |
| Pessoal e Encargos        | 7.315.225,49    | 41,06 | 6.999.626,62    | 41,41 | 6.208.045,67  | 38,81 |
| Outras Despesas Correntes | 7.168.580,20    | 40,24 | 6.572.640,18    | 38,88 | 6.457.888,31  | 40,37 |
| Investimentos             | 49.975,00       | 0,28  | 49.975,00       | 0,30  | 49.975,00     | 0,31  |
| Inversões Financeiras     | 3.281.000,00    | 18,42 | 3.281.000,00    | 19,41 | 3.281.000,00  | 20,51 |
| Total                     | 17.814.780,69   | 100   | 16.903.241,80   | 100   | 15.996.908,98 | 100   |

#### **4.2 – Balanço Financeiro**

O Balanço Financeiro evidencia todas as movimentações financeiras que impactam caixa ou o equivalente, ou seja, apresenta o Resultado Financeiro do Exercício.



| Detalhamento                                        | 31/12/2024      | 31/12/2023      |
|-----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
|                                                     | R\$             | R\$             |
| Resultado Orçamentário                              | (15.873.377,29) | (34.245.661,12) |
| Transferências Financeiras Recebidas                | 23.577.812,80   | 29.681.128,58   |
| Restos a Pagar Inscritos no Período                 | 1.817.871,71    | 10.855.390,55   |
| Restos a Pagar Pagos no Período                     | 7.091.227,23    | 7.079.205,96    |
| Saldo do Resultado de Transações Extraorçamentárias | 8.140,01        | 163.723,05      |
| Outros Pagamentos e Recebimentos Extraorçamentários | (480.293,40)    | 776.649,36      |
| Resultado Financeiro                                | 16.141.381,06   | 14.310.436,38   |

#### 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\$23.577.812,80 em 31/12/2024.

#### 4.2.2 – Restos a Pagar

Os valores inscritos em Restos a Pagar em 31/12/2024 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 natureza da despesa dos valores inscritos no exercício está apresentada no quadro a seguir:

| Detalhamento               | RPN inscrito  |       | RPP inscrito em |       |
|----------------------------|---------------|-------|-----------------|-------|
|                            | em 31/12/2024 |       | 31/12/2024      |       |
|                            | R\$           | %     | R\$             | %     |
| Pessoal e Encargos Sociais | 371.116,80    | 40,71 | 837.438,21      | 92,40 |
| Outras Despesas Correntes  | 436.245,58    | 47,86 | 68.894,61       | 7,60  |
| Investimentos              | 104.176,51    | 11,43 | -               | 0,00  |
| Total                      | 911.538,89    | 100   | 906.332,82      | 100   |

### 4.3 – Balanço Patrimonial

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

#### 4.3.1– Créditos a Curto Prazo

Compreende os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários e empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis até 31/12/2024, sendo apresentados da seguinte forma:

| Detalhamento                                | 31/12/2024          | 31/12/2023          |
|---------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                             | R\$                 | R\$                 |
| Prestação de serviço Terceiros              | -                   | 127.123,16          |
| Adiantamentos concedido ao produtor         | 4.405.760,24        | 1.543.220,66        |
| Adiantamentos Concedidos - Outros           | 26.677,12           | 12.376,71           |
| Tributos a Recuperar ou Compensar           | 79.442,78           | 47.921,86           |
| Depósitos restituíveis e Valores Vinculados | 58.285,69           | 58.285,69           |
| Subvenções a Receber                        | 2.684.498,36        | 4.351.796,32        |
| Outros Creditos a Receber                   | 225.893,24          | 729,01              |
| <b>Total</b>                                | <b>7.480.557,43</b> | <b>6.141.453,41</b> |

#### 4.3.2 – Estoques

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

| Detalhamento | 31/12/2024      | 31/12/2023      |
|--------------|-----------------|-----------------|
|              | R\$             | R\$             |
| Almoxarifado | 8.246,99        | 5.603,00        |
| <b>Total</b> | <b>8.246,99</b> | <b>5.603,00</b> |

#### 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 da seguinte forma:

| Detalhamento                  | Objeto       | Parte contratada                            | Prazo total remanescente | 31/12/2024      | 31/12/2023      |
|-------------------------------|--------------|---------------------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------|
|                               |              |                                             |                          | R\$             | R\$             |
| Prêmio de Seguros a Apropriar | Incêndio     | Porto de Seguros<br>Cia de seguro<br>nerais | 12 meses                 | 6.580,66        | 6.008,94        |
|                               | <b>Total</b> |                                             |                          | <b>6.580,66</b> | <b>6.008,94</b> |

#### 4.3.4– Realizável a Longo Prazo

Compreende os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, transferências e empréstimos e financiamentos concedidos e com expectativa de recebimento após o término do exercício seguinte, sendo apresentados da seguinte forma:

| Detalhamento                                    | 31/12/2024           | 31/12/2023           |
|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                 | R\$                  | R\$                  |
| Adiantamentos a Produtores de Filmes            | 54.088.094,02        | 58.825.890,47        |
| 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             |
| <b>Total</b>                                    | <b>54.116.364,03</b> | <b>58.854.160,48</b> |

Obs: Os referidos valores de adiantamento aos produtores foram ajustados e corrigidos em 2024 de forma acumulada, por conta da transição do FICON para o SIAFIC.

#### 4.3.5 – Imobilizado

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

##### Bens Móveis

| Detalhamento                    | Taxa Anual Deprec. % | Custo de aquisição em 31/12/2024 R\$ | Depreciação em 31/12/2024 R\$ | Valor Líquido Contábil em 31/12/2024 R\$ | Valor Líquido Contábil em 31/12/2023 R\$ |
|---------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| Equip de Processamento de Dados | 20                   | 678.423,76                           | 528.600                       | 149.823,60                               | 102.548,56                               |
| Máquinas e Equipamentos         | 10                   | 241.679,31                           | 46.494                        | 195.185,16                               | 155.335,47                               |
| Mobiliário Geral                | 10                   | 246.487,28                           | 220.402                       | 26.085,71                                | 17.297,59                                |
| <b>Total Bens Móveis</b>        |                      | <b>1.166.590,35</b>                  | <b>795.495,88</b>             | <b>371.094,47</b>                        | <b>275.181,62</b>                        |

##### Bens Imóveis - Custo de Aquisição

| Detalhamento              | Taxa Anual Deprec % | Custo de aquisição em 31/12/2024 R\$ | Depreciação em 31/12/2024 R\$ | Valor Líquido Contábil em 31/12/2024 R\$ | Valor Líquido Contábil em 31/12/2023 R\$ |
|---------------------------|---------------------|--------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| Instalações               | 10,00               | 441.821,94                           | 441.821,94                    | 0,00                                     | -                                        |
| <b>Total Bens Imóveis</b> |                     | <b>441.821,94</b>                    | <b>441.821,94</b>             | <b>0,00</b>                              | <b>-</b>                                 |
| <b>Imobilizado Total</b>  |                     | <b>1.608.412,29</b>                  | <b>1.237.317,82</b>           | <b>371.094,47</b>                        | <b>275.181,62</b>                        |

#### 4.3.6 – Intangível

Compreendem 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 em 31/12/2024 R\$ | Amortização + Redução em 31/12/2024 R\$ | Valor Líquido Contábil em 31/12/2024 R\$ | Valor Líquido Contábil em 31/12/2023 R\$ |
|----------------------------------|---------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| Sistemas Aplicativos - Softwares | 20                  | 32.299,80                            | 15.654,22                               | 47.954,02                                | 30.146,48                                |
| <b>Total</b>                     |                     | <b>32.299,80</b>                     | <b>15.654,22</b>                        | <b>47.954,02</b>                         | <b>30.146,48</b>                         |

#### 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, sendo apresentadas da seguinte forma:

| Detalhamento            | Curto Prazo  |              |
|-------------------------|--------------|--------------|
|                         | 31/12/2024   | 31/12/2023   |
|                         | R\$          | R\$          |
| Salários e Remunerações | 548.029,66   | 385.007,47   |
| Férias                  | 216.894,22   | 307.584,61   |
| Encargos Sociais-INSS   | 454.522,79   | 595.675,71   |
| Encargos Sociais-FGTS   | 79.568,31    | 79.176,31    |
| Precatórios             | 340.331,35   | 340.331,35   |
| Outras Obrigações       | -            | -            |
| Total                   | 1.639.346,33 | 1.707.775,45 |

OBS: A Instituição não possui as referidas obrigações a longo prazo.

#### 4.3.8 – Fornecedores e Contas a Pagar

Compreende as obrigações junto a fornecedores de mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes da prestação de serviços e outras contas a pagar, inclusive com vencimento no curto prazo, sendo apresentados da seguinte forma:

| Detalhamento                            | Curto Prazo |              |
|-----------------------------------------|-------------|--------------|
|                                         | 31/12/2024  | 31/12/2023   |
|                                         | R\$         | R\$          |
| Fornecedores e Contas a Pagar-terceiros | 367.936,41  | 5.103.885,01 |
| Fornecedores e Contas a Pagar - Intra   | 57.292,64   | 83.852,46    |
| Total                                   | 425.229,05  | 5.187.737,47 |

#### 4.3.9 – Provisões

Compreende os passivos de prazo ou de valor incertos, referentes as ações administrativas e judiciais, 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, alcançando o valor de **R\$340.331,35** em 31/12/2023 e permanecendo em 31/12/24 o valor de **R\$340.331,35**.

#### 4.3.10 – Demais Obrigações

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

| Detalhamento                           | Curto Prazo          |                      |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                        | 31/12/2024           | 31/12/2023           |
|                                        | R\$                  | R\$                  |
| Cauções- Conta Especifica              | 76.620,53            | 68.480,52            |
| Retenções Diversas- Intragovernamental | 30,65                | 2.840,11             |
| Receita Apropriar - Intra              | 39.737.733,01        | 42.084.989,88        |
| <b>Total</b>                           | <b>39.814.384,19</b> | <b>42.156.310,51</b> |

#### 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\$2.183.155,06** em 31/12/2023 e o valor de **R\$2.158.873,06** em 31/12/2024.

#### 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 | 31/12/2024         |            |                     |            |                    |            |                      |                              | 31/12/2023           |                              |
|-------------------|--------------------|------------|---------------------|------------|--------------------|------------|----------------------|------------------------------|----------------------|------------------------------|
|                   | Ações Ordinárias   |            | Ações Preferenciais |            | Total de ações     |            | Ações Integralizadas | Capital Social Integralizado | Ações Integralizadas | Capital Social Integralizado |
|                   | Qtde               | %          | Qtde                | %          | Qtde               | %          | Qtde                 | R\$                          | Qtde                 | R\$                          |
|                   | 634.286.187        | 100        | 100                 | 100        | 634.286.287        | 100        | 634.286.287          | 66.092.620,69                | 634.286.187          | 66.092.620,69                |
| <b>Total</b>      | <b>634.286.187</b> | <b>100</b> | <b>100</b>          | <b>100</b> | <b>634.286.287</b> | <b>100</b> | <b>634.286.287</b>   | <b>66.092.620,69</b>         | <b>634.286.187</b>   | <b>66.092.620,69</b>         |

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

| Detalhamento                       | 31/12/2024             | 31/12/2023           |
|------------------------------------|------------------------|----------------------|
|                                    | R\$                    | R\$                  |
| Resultado do Exercício             | (2.391.670,70)         | (2.088.720,06)       |
| Resultado de Exercícios Anteriores | (40.938.444,53)        | (49.765.276,39)      |
| Ajustes de Exercícios Anteriores   | 19.455.927,54          | 66.092.620,69        |
| <b>Total</b>                       | <b>(23.874.187,69)</b> | <b>14.238.624,24</b> |

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<br>Balanço<br>Patrimonial | Saldo em 31/12/2023 | Detalhamento do Ajuste            |                | Valor de exercício<br>anterior ajustado<br>em 31/12/2024 |
|---------------------------------|---------------------|-----------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                                 |                     | Fato                              | R\$            |                                                          |
| Ativo<br>Circulante             |                     | Retificação do Ativo Circulante   | 1.910.885,00   | (1.910.885,00)                                           |
| Passivo<br>Circulante           | 322.800,00          | Retificação do Passivo Circulante | (5.297.143,12) | (4.974.343,12)                                           |
| Efeito líquido                  |                     |                                   | 7.208.028,12   |                                                          |

#### 4.4 – Demonstração 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 2024, os valores extra orçamentários, estão vinculados a finalidade específica, inclusive com a possível obrigação de devolução, como as cauções recebidas, no valor de R\$ 76.620,53.

Estão contemplados na linha “Outros Ingressos Operacionais” e “Outros Desembolsos Operacionais” as movimentações financeiras que não decorrem da execução orçamentária, os valores apreendidos por decisão judicial e os pagamentos sem respaldo orçamentário.

#### 5. Outras Informações

##### Contingências

São apresentadas a seguir as contingências não registradas em contas patrimoniais:

| Detalhamento                                       |  | 31/12/2024        |
|----------------------------------------------------|--|-------------------|
|                                                    |  | R\$               |
| <b>Contingências Ativas</b>                        |  |                   |
| Valor de Ativos passíveis de reconhecimento futuro |  |                   |
|                                                    |  | <b>Total</b>      |
| <b>Contingências Passivas</b>                      |  |                   |
| Riscos Trabalhistas                                |  | 340.331,35        |
| Riscos de Ações Cíveis                             |  | 640.522,97        |
| <b>Total</b>                                       |  | <b>980.854,32</b> |

### **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                                           |          | 31/12/2024        |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|
|                                                                             |          | R\$               |
| Ativo Financeiro                                                            |          | 1.936.118,02      |
| Passivo Financeiro                                                          |          | 2.521.080,08      |
| <b>Superávit/Déficit Financeiro</b>                                         | <b>-</b> | <b>584.962,06</b> |
| <b>Demonstrativo do Superávit Financeiro apurado no Bal. Patrimonial</b>    |          | <b>726.320,94</b> |
| Convênios realizados                                                        |          |                   |
| RPP inscrito, pago financeiramente em 2024, que será pago orçament. em 2025 |          |                   |
| RPP inscrito, a regularizar . em 2025                                       |          |                   |
| Valor será regularizado orçamentariamente e financeiramente em 2025         |          | (141.358,00)      |
| <b>Superávit/ Déficit Financeiro</b>                                        |          | <b>584.962,94</b> |

A diferença apresentada entre os Passivos dos referidos quadros do Balanço Patrimonial justifica-se pelos valores de Restos a Pagar Não Processados que compõe o Total do Passivo no Quadro Anexo, conforme Manual Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 10ª edição.

### **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, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade.

| Detalhamento                        | 31/12/2024           | 31/12/2023           |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                     | R\$                  | R\$                  |
| Receita da Venda de Bens e Serviços | 1.282.802,12         | 352.159,39           |
| Subvenções - Intra OFSS             | 12.036.825,13        | 17.049.167,00        |
| Receita Financeira                  | 78.687,20            | 237.380,22           |
| Outras Receitas Operacionais        | 594.328,12           | 2.287.073,43         |
| <b>Receita Total</b>                | <b>13.992.642,57</b> | <b>19.925.780,04</b> |
| Receita Tributável                  | 78.687,20            | 202.405,01           |

## **6. 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.

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO

**QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES**

Orgão: 3051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A

UG: 300051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A

Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 21/03/25 14:24

Anexo XIV, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

|                                           | Exercício Atual      | Exercício Anterior   |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Ativo (I)</b>                          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| Ativo Financeiro                          | 1.936.118,02         | 5.634.098,27         |
| Ativo Permanente                          | 65.339.293,02        | 61.519.772,97        |
| <b>Total do Ativo</b>                     | <b>67.275.411,04</b> | <b>67.153.871,24</b> |
| <b>Passivo (II)</b>                       | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| Passivo Financeiro                        | 2.521.080,08         | 5.786.745,19         |
| Passivo Permanente                        | 42.535.205,12        | 45.039.781,75        |
| <b>Total do Passivo</b>                   | <b>45.056.285,20</b> | <b>50.826.526,94</b> |
| <b>Saldo Patrimonial (III) = (I - II)</b> | <b>22.219.125,84</b> | <b>16.327.344,30</b> |

FONTE: LOGUS



PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO  
**QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO**  
Orgão: 3051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A  
UG: 300051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A  
Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 21/03/25 14:25

Anexo XIV, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

|                                                         | Exercício Atual     | Exercício Anterior  |
|---------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Atos Potenciais Ativos                                  |                     |                     |
| Garantias e Contragarantias Recebidas                   | 0,00                | 0,00                |
| Direitos Conveniados e outros instrumentos congêneres   | 0,00                | 0,00                |
| Direitos Contratuais                                    | 0,00                | 0,00                |
| Demandas Judiciais                                      | 0,00                | 0,00                |
| Outros Atos Potenciais Ativos                           | 0,00                | 0,00                |
| Total dos Atos Potenciais Ativos                        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| Atos Potenciais Passivos                                |                     |                     |
| Garantias e Contragarantias concedidas                  | 0,00                | 0,00                |
| Obrigações conveniadas e outros instrumentos congêneres | 0,00                | 0,00                |
| Obrigações contratuais                                  | 9.193.143,11        | 2.665.685,49        |
| Demandas Judiciais                                      | 640.522,97          | 640.522,97          |
| Outros atos potenciais passivos                         | 0,00                | 0,00                |
| Total dos Atos Potenciais Passivos                      | <b>9.833.666,08</b> | <b>3.306.208,46</b> |

FONTE: LOGUS

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA FUNDADA INTERNA E EXTERNA**  
Orgão: 3051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A  
UG: 300051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A  
Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 21/03/25 14:30

Anexo XVI, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

|                                                                            | SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR | MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO |         | SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|---------|---------------------------------|
|                                                                            |                          | DÉBITO                    | CRÉDITO |                                 |
| DÍVIDA CONTRATUAL                                                          | 0,00                     | 0,00                      | 0,00    | 0,00                            |
| EMPRÉSTIMOS INTERNOS - CURTO PRAZO                                         | 0,00                     | 0,00                      | 0,00    | 0,00                            |
| REESTRUTURAÇÃO DA DÍVIDA - CURTO PRAZO                                     | 0,00                     | 0,00                      | 0,00    | 0,00                            |
| PARCELAMENTO E RENEGOCIAÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - CURTO PRAZO | 0,00                     | 0,00                      | 0,00    | 0,00                            |
| EMPRÉSTIMOS INTERNOS                                                       | 0,00                     | 0,00                      | 0,00    | 0,00                            |
| REESTRUTURAÇÃO DA DÍVIDA                                                   | 0,00                     | 0,00                      | 0,00    | 0,00                            |
| PARCELAMENTO E RENEGOCIAÇÃO DE CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS               | 0,00                     | 0,00                      | 0,00    | 0,00                            |
| PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (inclusive) Vencidos e Não pagos      | 0,00                     | 0,00                      | 0,00    | 0,00                            |
| TOTAL DA DÍVIDA PÚBLICA CONSOLIDADA                                        | 0,00                     | 0,00                      | 0,00    | 0,00                            |

FONTE: LOGUS

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO  
**QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS**  
Orgão: 3051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A  
UG: 300051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A  
Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 21/03/25 14:32

Anexo XVII, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

|                                            | Exercício Atual   | Exercício Anterior |
|--------------------------------------------|-------------------|--------------------|
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS                   |                   |                    |
| Intergovernamentais                        | 0,00              | 0,00               |
| da União                                   | 0,00              | 0,00               |
| de Estados e Distrito Federal              | 0,00              | 0,00               |
| de Municípios                              | 0,00              | 0,00               |
| Intragovernamentais                        | 0,00              | 0,00               |
| Outras Transferências                      | 0,00              | 0,00               |
| <b>Total das Transferências Recebidas</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        |
| TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS                  |                   |                    |
| Intergovernamentais                        | 0,00              | 0,00               |
| a União                                    | 0,00              | 0,00               |
| de Estados e Distrito Federal              | 0,00              | 0,00               |
| de Municípios                              | 0,00              | 0,00               |
| Intragovernamentais                        | 164.278,34        | 113.953,04         |
| Outras Transferências Concedidas           | 0,00              | 0,00               |
| <b>Total das Transferências Concedidas</b> | <b>164.278,34</b> | <b>113.953,04</b>  |

FONTE: LOGUS

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO

**QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO**

Orgão: 3051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A

UG: 300051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A

Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 21/03/25 14:33

|                                                                                |                      |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Anexo XVII, da Lei 4.320/64                                                    |                      | R\$ 1,00             |
|                                                                                | Exercício Atual      | Exercício Anterior   |
| CULTURA                                                                        | 19.012.266,58        | 16.301.994,78        |
| <b>TOTAL DOS DESEMBOLSOS DE PESSOAL E OUTRAS DESPESAS CORRENTES POR FUNÇÃO</b> | <b>19.012.266,58</b> | <b>16.301.994,78</b> |

FONTE: LOGUS

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO  
**QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA**  
Orgão: 3051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A  
UG: 300051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A  
Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 21/03/25 14:34

Anexo XVII, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

|                                              | Exercício Atual | Exercício Anterior |
|----------------------------------------------|-----------------|--------------------|
| <b>QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA</b>  |                 |                    |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Interna | 0,00            | 0,00               |
| Juros e Correção Monetária da Dívida Externa | 0,00            | 0,00               |
| Outros Encargos da Dívida                    | 0,00            | 0,00               |
| <b>Total dos Juros e Encargos da Dívida</b>  | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>        |

FONTE: LOGUS

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO

**EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS**

Orgão: 3051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A

UG: 300051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A

Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 21/03/25 11:49

Anexo XII, da Lei 4.320/64

R\$ 1,00

| EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | INSCRITOS                       |                                                | LIQUIDADOS<br>(c)   | PAGOS<br>(d)        | CANCELADOS<br>(e)   | SALDO<br>(f) = (a+b-d-e) |
|--------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
|                                            | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES<br>(a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR<br>(b) |                     |                     |                     |                          |
| <b>Despesas Correntes</b>                  | <b>66.468,92</b>                | <b>7.093.701,95</b>                            | <b>5.041.244,65</b> | <b>5.041.212,82</b> | <b>2.118.926,22</b> | <b>31,83</b>             |
| Pessoal e Encargos Sociais                 | 34.536,85                       | 0,00                                           | 0,00                | 0,00                | 34.536,85           | 0,00                     |
| Juros e Encargos da Dívida                 | 0,00                            | 0,00                                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                     |
| Outras Despesas Correntes                  | 31.932,07                       | 7.093.701,95                                   | 5.041.244,65        | 5.041.212,82        | 2.084.389,37        | 31,83                    |
| <b>Despesas de Capital</b>                 | <b>0,00</b>                     | <b>1.333.088,00</b>                            | <b>1.333.088,00</b> | <b>1.333.088,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>              |
| Investimentos                              | 0,00                            | 0,00                                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                     |
| Inversões Financeiras                      | 0,00                            | 1.333.088,00                                   | 1.333.088,00        | 1.333.088,00        | 0,00                | 0,00                     |
| Amortização da Dívida                      | 0,00                            | 0,00                                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                     |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>66.468,92</b>                | <b>8.426.789,95</b>                            | <b>6.374.332,65</b> | <b>6.374.300,82</b> | <b>2.118.926,22</b> | <b>31,83</b>             |

FONTE: LOGUS

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO

**EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS**

Orgão: 3051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A

UG: 300051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A

Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 21/03/25 11:53

| Anexo XII, da Lei 4.320/64             |  | INSCRITOS                    |                                             |              | R\$ 1,00       |                      |
|----------------------------------------|--|------------------------------|---------------------------------------------|--------------|----------------|----------------------|
| EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS |  | EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a) | EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (b) | PAGOS (c)    | CANCELADOS (d) | SALDO (e)= (a+b-c-d) |
| <b>Despesas Correntes</b>              |  | 562.292,23                   | 1.363.200,60                                | 1.469.398,12 | 0,00           | 456.094,71           |
| Pessoal e Encargos Sociais             |  | 545.037,47                   | 244.920,79                                  | 357.664,13   | 0,00           | 432.294,13           |
| Juros e Encargos da Dívida             |  | 0,00                         | 0,00                                        | 0,00         | 0,00           | 0,00                 |
| Outras Despesas Correntes              |  | 17.254,76                    | 1.118.279,81                                | 1.111.733,99 | 0,00           | 23.800,58            |
| <b>Despesas de Capital</b>             |  | 0,00                         | 1.065.400,00                                | 1.065.400,00 | 0,00           | 0,00                 |
| Investimentos                          |  | 0,00                         | 0,00                                        | 0,00         | 0,00           | 0,00                 |
| Inversões Financeiras                  |  | 0,00                         | 1.065.400,00                                | 1.065.400,00 | 0,00           | 0,00                 |
| Amortização da Dívida                  |  | 0,00                         | 0,00                                        | 0,00         | 0,00           | 0,00                 |
| <b>TOTAL</b>                           |  | 562.292,23                   | 2.428.600,60                                | 2.534.798,12 | 0,00           | 456.094,71           |
| FONTE: LOGUS                           |  |                              |                                             |              |                |                      |

**Razão Social da Entidade**  
**CNPJ nº 68.610.302/0001-15**

**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis**  
**Exercício Findo em 31 de dezembro de 2024**

**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 55628 de 01 de janeiro de 2025.

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, 10ª ed., aprovado pela Portaria Conjunta STN/SOF nº 23, de 11 de Dezembro de 2023, Portaria Conjunta STN/SRPC nº 22, de 11 de Dezembro de 2023 e Portaria STN/MF nº 1568, de 11 de Dezembro de 2023), 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 de execução orçamentária, financeira e patrimonial realizadas pela entidade no Sistema Integrado de Administração Financeira e Contábil (SIAFIC Carioca) da Prefeitura da Cidade do Rio de Janeiro, sendo de responsabilidade do gestor da entidade as operações realizadas, bem como a ratificação das informações contidas nas demonstrações contábeis.

As demonstrações referem-se ao exercício financeiro de 2024, coincidindo, por disposição legal, com o ano civil, ou seja, de 1º de janeiro a 31 de dezembro, sendo 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).

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 como 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

#### Despesas por Tipo de Crédito:

| Detalhamento              | Dotação Inicial | Créditos              | Cancelamentos | Dotação Atualizada |
|---------------------------|-----------------|-----------------------|---------------|--------------------|
|                           |                 | Suplementares Abertos |               |                    |
|                           | R\$             | R\$                   | R\$           | R\$                |
| Pessoal e Encargos        | 8.147.810,00    |                       | 100.000,00    | 8.047.810,00       |
| Outras Despesas Correntes | 31.402.230,00   | 3                     | 23.492.139,49 | 7.910.090,51       |
| Investimentos             |                 | 50.000,00             |               | 50.000,00          |
| Inversões Financeiras     |                 |                       |               | 3.281.000,00       |
| Total                     | 39.550.040,00   | 50.000,00             | 23.592.139,49 | 19.288.900,51      |

#### Execução das Receitas e das 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 31/12/2024:

| Detalhamento                      | 31/12/2024   | %     | 31/12/2023   | %     |
|-----------------------------------|--------------|-------|--------------|-------|
|                                   | R\$          |       | R\$          |       |
| Redimento de Aplicação Financeira | 85.265,09    | 2,10  | 202.405,01   | 7,19  |
| Receita de Bilheteria             | 875,25       | 0,03  | 33.988,77    | 1,21  |
| Recuperação de Custos             | 361.751,35   | 11,84 | 2.113.400,25 | 75,05 |
| Comissão de Distribuição          | 920.175,52   | 30,11 | 259.627,26   | 9,22  |
| Outras Receitas                   | 1.708.754,85 | 55,92 | 206.682,40   | 7,34  |
| Total                             | 3.076.822,06 | 100   | 2.816.103,69 | 100   |

As principais despesas empenhadas, liquidadas e pagas em 2024, de acordo com a sua fonte de custeio foram:

| Detalhamento              | Valor Empenhado |       | Valor Liquidado |       | Valor Pago    |       |
|---------------------------|-----------------|-------|-----------------|-------|---------------|-------|
|                           | R\$             | %     | R\$             | %     | R\$           | %     |
| Pessoal e Encargos        | 7.315.225,49    | 41,06 | 6.999.626,62    | 41,41 | 6.208.045,67  | 38,81 |
| Outras Despesas Correntes | 7.168.580,20    | 40,24 | 6.572.640,18    | 38,88 | 6.457.888,31  | 40,37 |
| Investimentos             | 49.975,00       | 0,28  | 49.975,00       | 0,30  | 49.975,00     | 0,31  |
| Inversões Financeiras     | 3.281.000,00    | 18,42 | 3.281.000,00    | 19,41 | 3.281.000,00  | 20,51 |
| Total                     | 17.814.780,69   | 100   | 16.903.241,80   | 100   | 15.996.908,98 | 100   |

#### **4.2 – Balanço Financeiro**

O Balanço Financeiro evidencia todas as movimentações financeiras que impactam caixa ou o equivalente, ou seja, apresenta o Resultado Financeiro do Exercício.

| Detalhamento                                        | 31/12/2024      | 31/12/2023      |
|-----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
|                                                     | R\$             | R\$             |
| Resultado Orçamentário                              | (15.873.377,29) | (34.245.661,12) |
| Transferências Financeiras Recebidas                | 23.577.812,80   | 29.681.128,58   |
| Restos a Pagar Inscritos no Período                 | 1.817.871,71    | 10.855.390,55   |
| Restos a Pagar Pagos no Período                     | 7.091.227,23    | 7.079.205,96    |
| Saldo do Resultado de Transações Extraorçamentárias | 8.140,01        | 163.723,05      |
| Outros Pagamentos e Recebimentos Extraorçamentários | (480.293,40)    | 776.649,36      |
| Resultado Financeiro                                | 16.141.381,06   | 14.310.436,38   |

#### 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\$23.577.812,80 em 31/12/2024.

#### 4.2.2 – Restos a Pagar

Os valores inscritos em Restos a Pagar em 31/12/2024 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 natureza da despesa dos valores inscritos no exercício está apresentada no quadro a seguir:

| Detalhamento               | RPN inscrito  |       | RPP inscrito em |       |
|----------------------------|---------------|-------|-----------------|-------|
|                            | em 31/12/2024 |       | 31/12/2024      |       |
|                            | R\$           | %     | R\$             | %     |
| Pessoal e Encargos Sociais | 371.116,80    | 40,71 | 837.438,21      | 92,40 |
| Outras Despesas Correntes  | 436.245,58    | 47,86 | 68.894,61       | 7,60  |
| Investimentos              | 104.176,51    | 11,43 | -               | 0,00  |
| Total                      | 911.538,89    | 100   | 906.332,82      | 100   |

### 4.3 – Balanço Patrimonial

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

#### 4.3.1– Créditos a Curto Prazo

Compreende os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários e empréstimos e financiamentos concedidos, realizáveis até 31/12/2024, sendo apresentados da seguinte forma:

| Detalhamento                                  | 31/12/2024<br>R\$    | 31/12/2023<br>R\$   |
|-----------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| Adiantamentos Concedidos ao Produtor          | 4.405.760,24         | 1.543.220,66        |
| Tributos a Recuperar e Compensar              | 79.442,78            | 47.921,86           |
| Adiantamentos Concedidos - Outros             | 26.677,12            | 12.376,71           |
| Depósitos Judiciais - Ações trabalhistas      | 58.285,69            | 587.285,69          |
| Depósitos e Cauções Prestadas                 | 76.620,53            | 68.480,52           |
| Recursos a Receber para Execução Orçamentária | 2.684.498,36         | 4.351.796,32        |
| Devedores e Empréstimos Concedidos            | 2.809.000,00         | -                   |
| Sequestros Judiciais                          | 264.366,05           | -                   |
| Outros Créditos Previdenciários               | 8.823,31             | -                   |
| Outros Créditos e Valores a Curto Prazo       | 392.715,76           | -                   |
| <b>Total</b>                                  | <b>10.806.189,84</b> | <b>6.611.081,76</b> |

#### 4.3.2 – Estoques

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

| Detalhamento | 31/12/2024<br>R\$ | 31/12/2023<br>R\$ |
|--------------|-------------------|-------------------|
| Almoxarifado | 8.246,99          | 5.603,00          |
| <b>Total</b> | <b>8.246,99</b>   | <b>5.603,00</b>   |

#### 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 da seguinte forma:

| Detalhamento                  | Objeto         | Parte contratada                            | Prazo total remanescente | 31/12/2024<br>R\$ | 31/12/2023<br>R\$ |
|-------------------------------|----------------|---------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Prêmio de Seguros a Apropriar | Ramo: INCÊNDIO | Porto de seguros<br>Cia de seguro<br>gerais | 12 meses                 | 12.128,07         | 12.128,07         |
| <b>Total</b>                  |                |                                             |                          | <b>12.128,07</b>  | <b>12.128,07</b>  |

#### 4.3.4 – Realizável a Longo Prazo

Compreende os valores a receber por fornecimento de bens, serviços, créditos tributários, transferências e empréstimos e financiamentos concedidos e com expectativa de recebimento após o término do exercício seguinte, sendo apresentados da seguinte forma:

| Detalhamento                                  | 31/12/2024<br>R\$ | 31/12/2023<br>R\$ |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Adiantamentos a Produtores de Filmes          | 54.088.094,02     | 58.825.890,47     |
| Demais Créditos e valores –subvenções – Intra | 20.190,70         | 20.190,70         |

|                                             |               |               |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| IRRF sobre Aplicação Financeira a Compensar | 8.079,31      | 8.079,31      |
| Outros créditos a receber                   | 37.771,70     | 37.771,70     |
| <hr/>                                       |               |               |
| Total                                       | 54.154.135,73 | 58.891.932,18 |
| <hr/>                                       |               |               |

Obs: Os referidos valores de adiantamento aos produtores foram ajustados e corrigidos em 2024 de forma acumulada, por conta da transição do FICON para o SIAFIC.

#### 4.3.5 – Imobilizado

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

##### Bens Móveis

| Detalhamento                    | Taxa Anual Deprec. % | Custo de aquisição em 31/12/2024 R\$ | Depreciação em 31/12/2024 R\$ | Valor Líquido Contábil em 31/12/2024 R\$ | Valor Líquido Contábil em 31/12/2023 R\$ |
|---------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| Equip de Processamento de Dados | 20                   | 678.423,76                           | 528.600,16                    | 149.823,60                               | 102.548,56                               |
| Máquinas e Equipamentos         | 10                   | 241.679,31                           | 75.641,81                     | 166.037,50                               | 155.335,47                               |
| Mobiliário Geral                | 10                   | 246.487,28                           | 220.401,57                    | 26.085,71                                | 17.297,59                                |
| Total Bens Móveis               |                      | 1.166.590,35                         | 824.643,54                    | 341.946,81                               | 275.181,62                               |

##### Bens Imóveis - Custo de Aquisição

| Detalhamento             | Taxa Anual Deprec % | Custo de aquisição em 31/12/2024 R\$ | Depreciação em 31/12/2024 R\$ | Valor Líquido Contábil em 31/12/2024 R\$ | Valor Líquido Contábil em 31/12/2023 R\$ |
|--------------------------|---------------------|--------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| Instalações              | 10,00               | 441.821,94                           | 441.821,94                    | 0,00                                     | -                                        |
| Total Bens Imóveis       |                     | 441.821,94                           | 441.821,94                    | 0,00                                     | -                                        |
| <hr/>                    |                     |                                      |                               |                                          |                                          |
| <b>Imobilizado Total</b> |                     | 1.608.412,29                         | 1.237.317,82                  | 341.946,81                               | 275.181,62                               |

#### 4.3.6 – Intangível

Compreendem 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 em 31/12/2024 R\$ | Amortização + Redução em 31/12/2024 R\$ | Valor Líquido Contábil em 31/12/2024 R\$ | Valor Líquido Contábil em 31/12/2023 R\$ |
|----------------------------------|---------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| Sistemas Aplicativos - Softwares | 20                  | 32.299,80                            | 15.654,22                               | 16.645,58                                | 23.686,52                                |
|                                  |                     | -                                    | -                                       | -                                        | -                                        |
| Total                            |                     | 32.299,80                            | 15.654,22                               | 16.645,58                                | 23.686,52                                |

#### 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, sendo apresentadas da seguinte forma:

| Detalhamento            | Curto Prazo  |              |
|-------------------------|--------------|--------------|
|                         | 31/12/2024   | 31/12/2023   |
|                         | R\$          | R\$          |
| Salários e Remunerações | 548.029,66   | 384.010,65   |
| Férias                  | 216.894,22   | 307.584,61   |
| Encargos Sociais-INSS   | 515.747,31   | 604.575,71   |
| Encargos Sociais-FGTS   | 79.568,31    | 79.176,31    |
| Outras Obrigações       | 10.924,94    | 996,82       |
| Total                   | 1.371.164,44 | 1.376.344,10 |

OBS: A Instituição não possui as referidas obrigações a longo prazo.

#### 4.3.8 – Fornecedores e Contas a Pagar

Compreende as obrigações junto a fornecedores de mercadorias e outros materiais utilizados nas atividades operacionais da entidade, bem como as obrigações decorrentes da prestação de serviços e outras contas a pagar, inclusive com vencimento no curto prazo, sendo apresentados da seguinte forma:

| Detalhamento                            | Curto Prazo |              |
|-----------------------------------------|-------------|--------------|
|                                         | 31/12/2024  | 31/12/2023   |
|                                         | R\$         | R\$          |
| Fornecedores e Contas a Pagar-terceiros | 367.936,41  | 4.594,285,05 |
| Fornecedores e Contas a Pagar - Intra   | 57.861,25   | 83.852,46    |
| Total                                   | 425.797,66  | 4.678.137,51 |

#### 4.3.9 – Provisões

Compreende os passivos de prazo ou de valor incertos, referentes as ações administrativas e judiciais, 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 , alcançando o valor de **R\$340.331,35** em 31/12/2023 e permanecendo em 31/12/24 o valor de **R\$340.331,35**.

#### 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          |                      |
|----------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                              | 31/12/2024           | 31/12/2023           |
|                                              | R\$                  | R\$                  |
| Cauções- Conta Especifica                    | 76.620,53            | 68.480,52            |
| Retenções Diversas- Intragovernamental       | 255.553,16           | 25.039,70            |
| Convênios a restituir                        | 45.766,82            | 45.766,82            |
| Receita Apropriar - Intra                    | 39.737.733,01        | 42.084.989,88        |
| Receita Apropriar - contrato e dep judiciais | 43.542,48            | 24.282,00            |
| <b>Total</b>                                 | <b>40.159.216,00</b> | <b>42.248.558,92</b> |

#### 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\$2.183.155,06** em 31/12/2023 e o valor de **R\$2.158.873,06** em 31/12/2024.

#### 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          | 31/12/2024         |            |                     |            |                    |            | 31/12/2023           |                              |
|----------------------------|--------------------|------------|---------------------|------------|--------------------|------------|----------------------|------------------------------|
|                            | Ações Ordinárias   |            | Ações Preferenciais |            | Total de ações     |            | Ações Integralizadas | Capital Social Integralizado |
|                            | Qtde               | %          | Qtde                | %          | Qtde               | %          | Qtde                 | R\$                          |
|                            |                    |            |                     |            |                    |            |                      |                              |
| Prefeitura da Cidade do RJ | 634.286.187        | 100        | 100                 | 100        | 634.286.287        | 100        | 634.286.287          | 66.092.620,69                |
| <b>Total</b>               | <b>634.286.187</b> | <b>100</b> | <b>100</b>          | <b>100</b> | <b>634.286.287</b> | <b>100</b> | <b>634.286.287</b>   | <b>66.092.620,69</b>         |

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

| Detalhamento                       | 31/12/2024           | 31/12/2023           |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                    | R\$                  | R\$                  |
| Resultado do Exercício             | (2.391.670,70)       | (2.088.720,06)       |
| Resultado de Exercícios Anteriores | (40.938.444,53)      | (47.676.556,33)      |
| Ajustes de Exercícios Anteriores   | 66.092.620,69        | 66.092.620,69        |
| <b>Total</b>                       | <b>22.762.505,46</b> | <b>16.327.344,30</b> |



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<br>Balanço<br>Patrimonial | Saldo em 31/12/2023 | Detalhamento do Ajuste            |                | Valor de exercício<br>anterior ajustado<br>em 31/12/2024 |
|---------------------------------|---------------------|-----------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|
|                                 |                     | Fato                              | R\$            |                                                          |
| Ativo<br>Circulante             |                     | Retificação do Ativo Circulante   | 1.910.885,00   | (1.910.885,00)                                           |
| Passivo<br>Circulante           | 322.800,00          | Retificação do Passivo Circulante | (5.297.143,12) | (4.974.343,12)                                           |
| Efeito líquido                  |                     |                                   | 7.208.028,12   |                                                          |

#### 4.4 – Demonstração 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 2024, os valores extra orçamentários, estão vinculados a finalidade específica, inclusive com a possível obrigação de devolução, como as cauções recebidas, no valor de R\$ 76.620,53.

Estão contemplados na linha “Outros Ingressos Operacionais” e “Outros Desembolsos Operacionais” as movimentações financeiras que não decorrem da execução orçamentária, os valores apreendidos por decisão judicial e os pagamentos sem respaldo orçamentário.

#### 5. Outras Informações

##### Contingências

São apresentadas a seguir as contingências não registradas em contas patrimoniais:

| Detalhamento                                       |                   | 31/12/2024<br>R\$ |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Contingências Ativas</b>                        |                   |                   |
| Valor de Ativos passíveis de reconhecimento futuro |                   |                   |
| <b>Total</b>                                       |                   |                   |
| <b>Contingências Passivas</b>                      |                   |                   |
| Riscos Trabalhistas                                |                   | 340.331,35        |
| Riscos de Ações Cíveis                             |                   | 640.522,97        |
| <b>Total</b>                                       | <b>980.854,32</b> |                   |

### **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                                           |          | 31/12/2024        |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|
|                                                                             |          | R\$               |
| Ativo Financeiro                                                            |          | 1.936.118,02      |
| Passivo Financeiro                                                          |          | 2.521.080,08      |
| <b>Superávit/Déficit Financeiro</b>                                         | <b>-</b> | <b>584.962,06</b> |
| <b>Demonstrativo do Superávit Financeiro apurado no Bal. Patrimonial</b>    |          | <b>726.320,94</b> |
| Convênios realizados                                                        |          |                   |
| RPP inscrito, pago financeiramente em 2024, que será pago orçament. em 2025 |          |                   |
| RPP inscrito, a regularizar . em 2025                                       |          |                   |
| Valor será regularizado orçamentariamente e financeiramente em 2025         |          | (141.358,00)      |
| <b>Superávit/ Déficit Financeiro</b>                                        |          | <b>584.962,94</b> |

A diferença apresentada entre os Passivos dos referidos quadros do Balanço Patrimonial justifica-se pelos valores de Restos a Pagar Não Processados que compõe o Total do Passivo no Quadro Anexo, conforme Manual Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP, 10ª edição.

### **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, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade.

| Detalhamento                        | 31/12/2024           | 31/12/2023           |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                     | R\$                  | R\$                  |
| Receita da Venda de Bens e Serviços | 1.282.802,12         | 352.159,39           |
| Subvenções - Intra OFSS             | 12.036.825,13        | 17.049.167,00        |
| Receita Financeira                  | 78.687,20            | 237.380,22           |
| Outras Receitas Operacionais        | 594.328,12           | 2.287.073,43         |
| <b>Receita Total</b>                | <b>13.992.642,57</b> | <b>19.925.780,04</b> |
| Receita Tributável                  | 78.687,20            | 202.405,01           |

## **6. 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.

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO  
**QUADRO DO SUPERÁVIT - DÉFICIT FINANCEIRO**

Orgão: 3051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A

UG: 300051 - DISTRIBUIDORA DE FILMES S/A

Acumulado até Dezembro/2024

Emitido em: 21/03/25 14:27

Anexo XIV, da Lei 4.320/64

| <b>FONTE DE RECURSOS</b>                                                                   | <b>EXERCÍCIO ATUAL</b> | <b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|
| 500 - Recursos não Vinculados de Impostos                                                  | -960.726,34            | -7217935,36               |
| 501 - Outros Recursos não Vinculados                                                       | 375.611,05             | 0,00                      |
| 703 - Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos<br>Congêneres de outras Entidades | -45.766,82             | 46367,52                  |
| 749 - Outras Vinculações de Transferências                                                 | 45.920,05              | 0,00                      |
| <b>TOTAL DAS FONTES DE RECURSOS</b>                                                        | <b>-584.962,06</b>     | <b>1956194,33</b>         |