



**EMPRESA DE CINEMA E AUDIOVISUAL DE SÃO PAULO S/A**

**SPCINE**

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES ACERCA  
DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31/12/2018

**RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES ACERCA DE  
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS DE 31/12/2018**

**Aos Ilmos. Srs.**

**Acionistas, Diretores e demais Administradores da**

**EMPRESA DE CINEMA E AUDIOVISUAL DE SÃO PAULO S/A – SPCINE**

**CNPJ(MF) 21.278.214/0001-02**

Rua Libero Badaró, nº 293 - Centro

São Paulo - SP

**1) Opinião sem ressalva:**

Examinamos as demonstrações contábeis da **EMPRESA DE CINEMA E AUDIOVISUAL DE SÃO PAULO S/A – SPCINE** (Companhia), que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2018 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **EMPRESA DE CINEMA E AUDIOVISUAL DE SÃO PAULO S/A – SPCINE** em 31 de dezembro de 2018, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

**2) Base para Opinião sem Ressalva**

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Companhia, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas.

Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

**3) Responsabilidade da administração e da governança pelas demonstrações contábeis**

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade da **SPCINE** continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a **SPCINE** ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.



Os responsáveis pela governança da **SPCINE** são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

#### 4) Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- ✓ Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- ✓ Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da **Companhia**.
- ✓ Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- ✓ Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da entidade. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a **Companhia** a não mais se manter em continuidade operacional.
- ✓ Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.



## 5) Outros Assuntos

### 5.1.2 Relatório de Administração

A administração da **SPCINE** é responsável por essas informações que compreendem o Relatório da Administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis individuais não abrange o Relatório da Administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis individuais, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo considerar se esse quando tomado em conjunto com as demonstrações contábeis e notas explicativas está, de forma relevante, inconsistente com as precitadas demonstrações ou com o cenário econômico-financeiro observado na auditoria ou, de outra forma aparenta estar distorcido de forma relevante. Se com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no Relatório da Administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Neste sentido não temos nada a relatar.

### 5.2. Auditoria dos valores correspondentes ao exercício anterior

As demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de dezembro de 2017, apresentadas exclusivamente para fins de comparabilidade, foram examinadas por outros auditores independentes, cujo relatório emitido em 24 de março de 2018, sem modificação de opinião.

São Paulo/SP, 12 de abril de 2019



**AUDIMEC – AUDITORES INDEPENDENTES S/S**

CRC/PE 000150/O "S" SP

  
**Luciano Gonçalves de Medeiros Pereira**

Contador - CRC/PE 010483/O-9 "S" SP

Sócio Sênior

  
**Phillippe de Aquino Pereira**

Contador - CRC/PE 028157/O-2 "S" SP

  
**Thomaz de Aquino Pereira**

Contador – CRC/PE 021100/O-8 "S" SP

# EMPRESA DE CINEMA E AUDIOVISUAL DE SÃO PAULO S.A.

## Balanços Patrimoniais em 31 de dezembro de 2018

(Valores expressos em reais)

<b>ATIVO</b>			
	Notas	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
<b>Ativo Circulante</b>			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	26.150.264	27.232.782
Clientes		1.190	4.849
Adiantamentos Diversos		14.670	70.338
Impostos a Recuperar	5	477.892	746.403
Despesas Antecipadas		27.500	15.370
Outros Créditos		0	66.863
<b>Total do Ativo Circulante</b>		<u>26.671.515</u>	<u>28.136.605</u>
<b>Ativo Não-Circulante</b>			
<b>Realizável a Longo Prazo</b>			
Despesas Antecipadas		23.400	0
Depósito Judicial		9.180	0
Investimento em Produções Audiovisuais	6	3.175.722	3.256.916
Imobilizado	7	5.354.283	5.920.613
Intangível	8	13.046	18.282
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>		<u>8.575.631</u>	<u>9.195.810</u>
<b>Total do Ativo</b>		<u><u>35.247.146</u></u>	<u><u>37.332.415</u></u>

As notas explicativas são partes integrante das Demonstrações Financeiras.

# EMPRESA DE CINEMA E AUDIOVISUAL DE SÃO PAULO S.A.

## Balanços patrimoniais em 31 de dezembro de 2018

(Valores expressos em reais)

### PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	NOTAS	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
<b>Passivo Circulante</b>			
Fornecedores		159.813	215.446
Obrigações Tributárias e Trabalhistas	9	559.506	534.106
Obrigações com Terceiros	10	21.823.634	19.878.430
Outros débitos		0	180
<b>Total do Passivo Circulante</b>		<u>22.542.953</u>	<u>20.628.161</u>
<b>Patrimônio Líquido</b>			
Capital Social	11	25.000.000	25.000.000
Reserva Legal		0	0
Prejuízos Acumulados		-12.295.807	-8.295.747
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>		<u>12.704.193</u>	<u>16.704.253</u>
<b>Total do Passivo e Patrimônio Líquido</b>		<u><u>35.247.146</u></u>	<u><u>37.332.415</u></u>

As notas explicativas são partes integrante das Demonstrações Financeiras.



## EMPRESA DE CINEMA E AUDIOVISUAL DE SÃO PAULO S.A.

### Demonstração dos Resultados 31 de dezembro de 2018

(Valores expressos em reais)

	NOTAS	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
<b>Receita Operacional Líquida</b>	12	1.331.091	1.321.359
<b>Lucro Bruto</b>		<u>1.331.091</u>	<u>1.321.359</u>
Despesas Gerais e Administrativas	13	-6.196.684	-6.235.842
Outras Despesas e Receitas	14	-128.709	0
<b>Resultado Antes das Receitas e Despesas Financeiras</b>		<u>-4.994.302</u>	<u>-4.914.483</u>
Resultado Financeiro Líquido	15	994.242	324.349
<b>Lucro Antes do Imposto de Renda e da Contribuição Social</b>		<u>-4.000.060</u>	<u>-4.590.134</u>
Imposto de Renda e Contribuição Social		0	0
<b>Lucro Líquido do Exercício</b>		<u><u>-4.000.060</u></u>	<u><u>-4.590.134</u></u>

As notas explicativas são partes integrante das Demonstrações Financeiras.



**EMPRESA DE CINEMA E AUDIOVISUAL DE SÃO PAULO S.A.****Demonstração do Resultado Abrangente**  
**31 de dezembro de 2018**

(Valores expressos em reais)

<b>DISCRIMINAÇÃO</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
<b>RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO</b>	<b>(4.000.060)</b>	<b>(4.590.134)</b>
<b>Outros componentes do resultado abrangente</b>	-	-
<b>TOTAL DO RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO</b>	<b>(4.000.060)</b>	<b>(4.590.134)</b>

As notas explicativas são partes integrante das Demonstrações Financeiras.



## Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido para 31 de dezembro de 2018

(Valores expressos em reais)

	<u>Capital social</u>	<u>Reserva Legal</u>	<u>Prejuízos Acumulados</u>	<u>Total do patrimônio líquido</u>
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2017</b>	25.000.000	0	-8.295.747	16.704.253
Integralização de capital	0	0	0	0
Resultado do Exercício	0	0	-4.000.060	-4.000.060
Reserva Legal	0	0	0	0
Dividendos a Pagar	0	0	0	0
<b>Saldos em 31 de dezembro de 2018</b>	<u>25.000.000</u>	<u>0</u>	<u>-12.295.807</u>	<u>12.704.193</u>

As notas explicativas são partes integrante das Demonstrações Financeiras.



## EMPRESA DE CINEMA E AUDIOVISUAL DE SÃO PAULO S.A.

### Demonstração dos Fluxos de Caixa Exercício Findo em 31 de dezembro de 2018

(Valores expressos em reais)

	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>		
Lucro Líquido do Exercício	-4.000.060	-4.590.134
<b>Ajustes para Conciliar o Resultado às Disponibilidades pelas Atividades Operacionais</b>		
Depreciação/Amortização	844.755	824.964
	-3.155.306	-3.765.171
<b>Redução/ (Aumento) dos Ativos Operacionais</b>		
Cientes	3.659	14.516
Impostos a Recuperar	268.510	203.934
Outras Contas a Receber	77.821	85.977
<b>Aumento/ (Redução) dos Passivos Operacionais</b>		
Fornecedores	-55.633	28.919
Obrigações Tributárias e Trabalhistas	25.400	-74.874
Dividendos a Pagar	0	0
Outras Obrigações	-180	180
Obrigações com Terceiros	1.945.204	5.599.241
<b>Caixa Líquido Aplicado nas Atividades Operacionais</b>	<u>-890.523</u>	<u>2.092.722</u>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento</b>		
Acréscimo do Imobilizado	-273.189	0
Acréscimo do Intangível	0	-4.720
Investimentos	81.194	16.191
<b>Caixa Líquido Aplicado nas Atividade de Investimento</b>	<u>-191.995</u>	<u>11.471</u>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento</b>		
Empréstimos e Financiamentos	0	0
Aporte de Capital	0	0
Dividendos a Pagar	0	0
<b>Caixa Líquido Aplicado nas Atividade de Financiamento</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes</b>	<u><u>-1.082.518</u></u>	<u><u>2.104.193</u></u>
<b>Caixa e Equivalentes de Caixa</b>		
No Início do Exercício	27.232.782	25.128.588
No Final do Exercício	26.150.264	27.232.782
<b>Aumento Líquido de Caixa e Equivalentes</b>	<u><u>-1.082.518</u></u>	<u><u>2.104.193</u></u>

As notas explicativas são partes integrante das Demonstrações Financeiras.

## EMPRESA DE CINEMA E AUDIOVISUAL DE SÃO PAULO S.A.

### Demonstração do Valor Adicionado 31 de dezembro de 2018

(Valores expressos em reais)

DISCRIMINAÇÃO	31/12/2018	31/12/2017
<b>RECEITAS</b>	<b>1.331.091</b>	<b>1.321.359</b>
Receita Operacional	1.331.091	1.321.359
Provisão para devedores duvidosos-Reversão (Constituição)	-	-
Não Operacionais	-	-
<b>INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS</b>	<b>-707.717</b>	<b>-556.344</b>
Materiais, energia elétrica, serviços de terceiros e outros	-707.717	-556.344
Perda/valorização de valores dos ativos	-	-
<b>VALOR ADICIONADO BRUTO</b>	<b>623.374</b>	<b>765.015</b>
<b>RETENÇÕES</b>	<b>-768.102</b>	<b>-749.621</b>
Depreciação e amortização	-768.102	-749.621
<b>VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO PELA ENTIDADE</b>	<b>-144.728</b>	<b>15.395</b>
<b>VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA</b>	<b>995.223</b>	<b>325.579</b>
Resultado de equivalência patrimonial	-	-
Receitas Financeiras	995.223	325.579
<b>VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR</b>	<b>850.496</b>	<b>340.973</b>
<b>DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO</b>	<b>850.496</b>	<b>340.973</b>
Remuneração do trabalho (pessoal e encargos)	4.642.756	4.694.685
Remuneração do governo (impostos, taxas e contribuições)	87.204	110.821
Remuneração do capital de terceiros (juros, aluguéis etc)	120.596	125.601
Remuneração dos acionistas (juros s/ capital próprio e dividendos)	-	-
Remuneração retida (lucros retidos / prejuízo do exercício)	-4.000.060	-4.590.134

As notas explicativas são partes integrante das Demonstrações Financeiras.



## **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS**

**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017**

### **1 – CONTEXTO OPERACIONAL**

A **EMPRESA DE CINEMA E AUDIOVISUAL DE SÃO PAULO S.A – Spcine**. é uma sociedade anônima de economia mista, vinculada à Secretaria Municipal de Cultura, com sede em São Paulo/SP, tendo como objeto social principal promoção do desenvolvimento econômico, social, cultural, artístico, tecnológico e científico de atividade cinematográfica e audiovisual do Município de São Paulo.

### **2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com os preceitos das Leis 11.638/07 e 11.941/09. Promulgada em 28/12/2007 e com vigência a partir de 01/01/2008, a Lei 11.638/07 alterou, revogou e introduziu novos dispositivos à Lei 6.404/76, no que tange às práticas contábeis adotadas no Brasil, com vistas à divulgação das informações em consonância com as normas internacionais de contabilidade.

### **3 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**

#### **3.1 Caixa e equivalentes de caixa**

Caixa e equivalentes de caixa incluem o dinheiro em caixa, depósitos bancários e eventuais investimentos de curto prazo e alta liquidez, com risco insignificante de mudança de valor, sendo o saldo apresentado o líquido realizável.

#### **3.2. Apuração do Resultado**

O resultado é apurado de acordo com o regime de competência dos exercícios e considera:

- a) As provisões para Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido foram calculadas de acordo com as normas do Regulamento do Imposto de Renda.
- b) As receitas, custos e despesas são apropriados de acordo com o regime de competência dos exercícios. Considera ainda nos reconhecimentos de receitas a extensão em que for provável que benefícios econômicos serão gerados para a Entidade, quando possa ser mensurada de forma confiável, sendo creditada com base no valor justo da contraprestação recebida, excluindo descontos, abatimentos e impostos ou encargos sobre vendas.



### 3.3. Imobilizado de Uso

Os bens são registrados ao custo de aquisição, sendo depreciados e amortizados em percentuais que consideram o prazo de vida útil econômica dos mesmos, sendo revisados os critérios de mensuração de tais encargos, em conformidade á Resolução 1136/08, que aprovou a NBC T 16.9 – Depreciação, Amortização e Exaustão. Não existem indicadores, de ordem interna ou externa, que demonstrem a existência de "impairment" nos valores reconhecidos no Patrimônio, estando mensurado com base em valores recuperáveis, conforme definido pela Resolução 1.292/09, que aprovou a NBC TG 01 – Redução ao valor recuperável de ativos.

As vidas úteis estimadas dos itens significativos do ativo imobilizado para o exercício corrente e exercícios comparativos são as seguintes:

- Máquinas e Equipamentos – 10% a 20% ao ano
- Móveis e utensílios – 10% ao ano

Os métodos de depreciação, as vidas úteis e os valores residuais são revistos a cada encerramento de exercício e ajustados caso seja apropriado.

### 3.4. Ativos Intangíveis

Os Ativos incorpóreos, adquiridos separadamente, são mensurados ao custo de aquisição no momento do seu reconhecimento inicial. Após o reconhecimento inicial, são apresentados ao custo, menos amortização acumulada e/ou perdas acumuladas do valor recuperável, quando aplicável.

A vida útil de um ativo intangível é avaliada periodicamente, sendo amortizados ao longo da vida útil econômica e avaliados em relação à perda por redução ao valor recuperável, sempre que houver indicação de perda de seu valor econômico.

A amortização de bens do intangível é calculada pelo método linear que leva em consideração a vida útil-econômica, que é estimada como segue:

- Software – 10% ao ano

### 3.5. Ativos e Passivos Não Circulantes

Compreendem os bens e direitos realizáveis e deveres e obrigações vencíveis após doze meses subsequentes á data das demonstrações financeiras, sendo acrescidos dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas, quando aplicável, até a data do Balanço.



### 3.6. Uso de Estimativas

Na aplicação das políticas contábeis, a Administração da Entidade deve fazer julgamentos e elaborar estimativas a respeito dos valores contábeis dos ativos e passivos que não são facilmente obtidos de outras fontes. As estimativas e as respectivas premissas estão baseadas na experiência institucional e em outros fatores externos considerados relevantes. Os resultados efetivos podem diferir dessas estimativas. Estimativas e premissas subjacentes são revisadas continuamente. Os efeitos decorrentes das revisões são reconhecidos no período em que tais revisões ocorrem, se a revisão afetar apenas esse período, ou também em períodos posteriores, no caso da revisão afetar tanto o período presente como períodos futuros.

### 3.7. Provisão de Férias, 13º Salário e Encargos Sociais.

As férias vencidas e proporcionais, inclusive adicional de 1/3 previsto na Constituição Federal, o 13º Salário devido mais os respectivos encargos sociais estão sendo mensurados segundo o regime de competência dos exercícios.

## 4 – CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Os saldos dos caixas e equivalentes de caixa estão representados pelos valores de realização, acrescidos, quando aplicável, dos rendimentos auferidos até a data do balanço patrimonial. As aplicações financeiras referem-se a investimentos em renda fixa.

<u>REFERÊNCIA</u>	<u>Exercício de</u> <u>2018</u>	<u>Exercício de</u> <u>2017</u>
Caixa	-	-
Aplicações financeiras	26.150.264	27.232.782
<u>TOTAL</u>	<u>26.150.264</u>	<u>27.232.782</u>

## 5 – IMPOSTOS A RECUPERAR

Saldos registrados referem-se a impostos a recuperar do ano corrente, cuja realização esperada pela Administração ocorrerá em até 5 anos, levando em consideração os períodos de apuração de cada imposto.

O saldo de impostos a restituir está apontado pelo valor nominal na data de encerramento do exercício.



<u>REFERÊNCIA</u>	<u>Exercício de</u> <u>2018</u>	<u>Exercício de</u> <u>2017</u>
IRRF s/ Aplicação Financeira	303.729	487.224
PER/Dcomp s/ Aplicação Financeira 2016	-	251.357
PER/Dcomp s/ Aplicação Financeira 2017	174.164	-
IRRF retido s/ Serviços Prestados	-	304
Contribuição Sindical	-	7.518
<u>TOTAL</u>	<u>477.892</u>	<u>746.403</u>

## **6 – INVESTIMENTOS**

A Companhia realiza investimentos em produções audiovisuais, onde aporta recursos próprios para produção, coprodução e distribuição de filmes de longas metragens. Em até 7 anos após o lançamento da produção, a Companhia poderá reaver o valor investido.

<u>REFERÊNCIA</u>	<u>Data da Realização</u> <u>do Investimento</u>	<u>Exercício de</u> <u>2018</u>	<u>Exercício de</u> <u>2017</u>
Produção Cinematográfica "O Caseiro"	12/08/2015	179.793	248.771
Distribuição do Filme "Boletim de Ocorrência"	15/10/2015	64.284	64.284
Produção Cinematográfica "A Terapia"	02/12/2015	500.000	500.000
Produção Cinematográfica "Sampa"	14/01/2016	498.419	498.419
Divulgação obra "O menino e o Mundo"	23/02/2016	293.953	296.573
Produção Cinematográfica "Escaravelho do Diabo"	15/04/2016	376.106	385.703
Produção Cinematográfica "Pequeno Segredo"	09/06/2016	233.117	233.117
Produção Cinematográfica "Malasartes"	25/07/2016	500.000	500.000
Produção Cinematográfica "Depois dos 40"	27/10/2016	500.000	500.000
Produção Cinematográfica "Duncan"	13/11/2017	30.050	30.050
<u>TOTAL</u>		<u>3.175.722</u>	<u>3.256.916</u>

## **7 – IMOBILIZADO**

O ativo imobilizado em 31 de dezembro de 2018 é composto por bens que contribuem para a realização do objeto social da Companhia e está demonstrado como segue:

CONTA	SALDO ANTERIOR		MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO			SALDO FINAL	
	Patrimonial	(-) Dep./Am.	Adições	Patrimoniais (-) Dep./Am.	(-) Dep./Am.	Patrimonial	(-) Dep./Am.
<u>Bens Móveis</u>	<u>7.248.364</u>	<u>(1.327.752)</u>	<u>273.189</u>	-	<u>(839.519)</u>	<u>7.521.554</u>	<u>(2.167.271)</u>
Máquinas e Equipamentos	7.193.665	(1.318.718)	177.820	-	(828.681)	7.371.485	(2.147.399)
Móveis e Utensílios	54.699	(9.034)	95.370	-	(10.838)	150.069	(19.872)
<u>IMOBILIZADO DE USO</u>	<u>7.248.364</u>	<u>(1.327.752)</u>	<u>273.189</u>	-	<u>(839.519)</u>	<u>7.521.554</u>	<u>(2.167.271)</u>

## 8 – INTANGÍVEL

O ativo intangível em 31 de dezembro de 2018 está demonstrado como segue:

CONTA	SALDO ANTERIOR		MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO				SALDO FINAL	
	Patrimonial	(-) Dep./Am.	Adições	Baixas		(-) Dep./Am.	Patrimonial	(-) Dep./Am.
				Patrimoniais (-) Dep./Am.				
	26.177	(7.895)	-	-	-	(5.235)	26.177	(13.131)
Software	26.177	(7.895)	-	-	-	(5.235)	26.177	(13.131)
<u>INTANGÍVEL</u>	<u>26.177</u>	<u>(7.895)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(5.235)</u>	<u>26.177</u>	<u>(13.131)</u>

## 9 – OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E TRABALHISTAS

Os saldos registrados no grupo de Obrigações tributárias e trabalhistas estão representados por impostos a pagar como PIS e Cofins, bem como os encargos trabalhistas e sociais sobre os salários, como segue:

<u>REFERÊNCIA</u>	<u>Exercício de</u>	<u>Exercício de</u>
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Iss	10.831	46.145
Pis/Cofins	17.250	41.202
IRRF s/Terceiros	1.565	1.556
IRRF s/ Aluguel	1.276	-
INSS s/ Serviços	410	-
Pis, Cofins e CSLL	1.275	-
IRRF s/ Folha	63.224	70.971
<u>TOTAL OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</u>	<u>95.831</u>	<u>159.874</u>
<u>REFERÊNCIA</u>	<u>Exercício de</u>	<u>Exercício de</u>
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Inss s/ Salários	89.515	95.044
FGTS	19.329	17.317
Provisão de Férias	350.444	258.571
Contribuição Sindical	-	-
Rescisões	-	-
Salários	4.387	3.299
<u>TOTAL OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS</u>	<u>463.675</u>	<u>374.232</u>
<u>TOTAL OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E TRABALHISTAS</u>	<u>559.506</u>	<u>534.106</u>



## **10 – OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS**

As obrigações com terceiros referem-se à parceria firmada entre a Companhia e a Prefeitura Municipal de São Paulo, através da Secretaria Municipal da Cultura. Esta parceria tem por objetivo estabelecer a colaboração das partes, mediante a comunhão de esforços e recursos, para a efetivação de atividades ligadas ao apoio e fomento à atividade audiovisual, especificamente a realização de editais públicos, a serem lançados e geridos pela Companhia, para a seleção de projetos audiovisuais que receberam aporte de recursos financeiros oriundos desta parceria.

<u>REFERÊNCIA</u>	<u>Exercício de</u> <u>2018</u>	<u>Exercício de</u> <u>2017</u>
Repasse Sec. Municipal Cultura SP 2015.0.048.0548	600.000	615.402
Repasse Sec. Municipal Cultura SP 2015.0.329.5636	42.045	623.199
Repasse Sec. Municipal Cultura SP 2015.0.329.5636/2016	1.769.568	4.136.841
Repasse Sec. Municipal Cultura SP 6025.2017/0001495-4	5.576.757	14.102.989
Repasse Sec. Municipal Trabalho e Empreendedorismo	145.034	400.000
Repasse Sec. Municipal Cultura SP 6025.2018/0005933-0	13.690.231	-
<u>TOTAL</u>	<u>21.823.634</u>	<u>19.878.430</u>

## **11 – CAPITAL SOCIAL**

O Capital Social é de R\$ 25.000.000,00 (Vinte e cinco milhões de reais) é dividido em 25.000.000 (Vinte e Cinco milhões) de ações ordinárias sem valor nominal integralizado em 26/11/2014.

## **12 – RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA**

As receitas são representadas por intermediação nos filmes – comissão de bilheteria.

<u>REFERÊNCIA</u>	<u>Exercício de</u> <u>2018</u>	<u>Exercício de</u> <u>2017</u>
Serviços Prestados	1.433.284	1.448.849
Receita com Bilheteria	112.452	87.020
Impostos Incidentes sobre os serviços prestados	(214.645)	(214.510)
<u>TOTAL</u>	<u>1.331.091</u>	<u>1.321.359</u>

## **13 – DESPESAS ADMINISTRATIVAS**

As despesas administrativas estão compostas por gastos com: despesas com pessoal (salários, férias, rescisões e encargos sociais), administrativas, material de consumo, depreciação/amortização, serviços de terceiros e despesas tributárias assim demonstradas;



<u>REFERÊNCIA</u>	<u>Exercício de</u> <u>2018</u>	<u>Exercício de</u> <u>2017</u>
Despesas com Pessoal	4.642.756	4.694.685
Despesas Tributárias	87.204	110.821
Serviços de Terceiros PJ/PF	304.520	261.966
Despesas com Viagens	13.048	36.244
Alugueis e Condomínios	120.596	125.601
Depreciação/Amortização	768.102	749.621
Material de Uso e Consumo	10.735	2.943
Seguros	153.276	200.441
Transporte e Condução	9.541	13.432
Outras despesas administrativas	86.906	40.088
<u>TOTAL</u>	<u>6.196.684</u>	<u>6.235.842</u>

#### **14 – OUTRAS RECEITAS E DESPESAS**

A Companhia registrou em 03/10/2018 a perda sobre o investimento realizado no “Consórcio SPVOD”. O Consórcio foi extinto devido as Consorciadas entenderem que o produto resultante após o período de operação piloto da plataforma não demonstrar de maneira clara e economicamente sustentável um modelo de negócio viável para desenvolvimento de fases posteriores.

<u>REFERÊNCIA</u>	<u>Exercício de</u> <u>2018</u>	<u>Exercício de</u> <u>2017</u>
Perda em Investimentos	128.709	-
<u>TOTAL</u>	<u>128.709</u>	<u>-</u>

#### **15 – RECEITA FINANCEIRA LÍQUIDA**

O resultado financeiro líquido está assim representado:

<u>REFERÊNCIA</u>	<u>Exercício de</u> <u>2018</u>	<u>Exercício de</u> <u>2017</u>
<b>RECEITAS FINANCEIRAS</b>		
Rendimento Aplicação Financeira	1.474.841	2.281.211
Outras Receitas	31.103	73.877
(-) Rendimentos Utilizados nos Convênios SMC	(510.721)	(2.029.509)
<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>		
Despesas bancárias	(982)	(1.230)
IOF	-	-
<u>RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO</u>	<u>994.242</u>	<u>324.349</u>



Os valores recebidos da Secretaria Municipal da Cultura através dos convênios firmados são aplicados em fundos de investimentos e seus rendimentos reconhecidos no resultado da Companhia. Através de uma conta redutora da Receita Financeira, a Companhia demonstra que está utilizando estes rendimentos para a realização do objeto do contrato firmado com a Secretaria Municipal de Cultura.

**16 – EVENTO SUBSEQUENTE**

Não ocorreu nenhum evento subsequente relevante na Companhia de 31/12/2018 até a atual data.





# AUDIMEC

AUDITORES INDEPENDENTES

AV. GOV. AGAMENON MAGALHÃES, 2615 - 15º ANDAR

RECIFE - PE

 CEP 50.050.290

 (81) 3338.3525

[www.audimec.com.br](http://www.audimec.com.br)