Continuação

CINEMAS SEVERIANO RIBEIRO

SR SÃO PAULO CINEMAS S.A.

CNPJ 04.006.465/0001-00
COMPANHIA FECHADA

Kinoplex
CINEMA AO MÁXIMO

	Taxas anuais de depreciação	2019 Líquido	Movimentação do ano Aquisição	Depreciação	2020 Líquido
Móveis e utensílios	10%	462	2	(98)	366
Máquinas e equipamentos	10%	237	-	(55)	182
Benfeitorias em imóveis de terceiros	(*)	801	-	(336)	465
		1.500	2	(489)	1.013

	Taxas anuais de depreciação	2018 Líquido	Movimentação do ano Aquisição	Baixa	Depreciação	2019 Líquido
Móveis e utensílios	10%	476	89	-	(103)	462
Máquinas e equipamentos	10%	158	167	(4)	(84)	237
Benfeitorias em imóveis de terceiros	(*)	909	92	-	(200)	801
		1.543	348	(4)	(387)	1.500

(*) A amortização das benfeitorias segue o prazo do contrato de aluguel dos cinemas. Em 31/12/2020 e 2019, não existem bens dados em garantia. A Administração não identificou mudanças de circunstâncias ou sinais de obsolescência tecnológica, bem como evidências de que os ativos utilizados em suas operações não são recuperáveis perante seu desempenho operacional e financeiro, e concluiu que, em 31/12/2020 e2019, não existia necessidade de registrar qualquer provisão para perda em seus ativos imobilizados. 8. Arrendamento financeiro: A Cia. possui contratos de arrendamento de equipamentos. Não existem contratos de arrendamento que contemplam opções de renovação automática e rescisão. A Cia. também possui arrendamentos com prazos iguais ou inferiores a 12 meses e arrendamentos cujo ativo adjacente é de baixo valor. Para esses casos, a Cia. aplica as isenções de reconhecimento de arrendamento de curto prazo e arrendamento de ativos de baixo valor. Direito de Uso: foram mensurados pelo custo, composto pelo valor da mensuração inicial do passivo de arrendamentos.

Direito de Uso	Adoção inicial CPC 06 (R2)	Depreciação	31/12/2019	Acréscimo	Depreciação	31/12/2020
Equipamentos (Não Circulante)	42	(28)	14	42	(28)	28

Passivo de arrendamento: foram mensurados pelo valor presente dos pagamentos futuros.

Passivo de Arrendamento	Saldo em 31/12/2019	Acréscimo	Juros do período	Contrapresentação paga	31/12/2020
Equipamentos (Circulante)	14	42	3	(30)	29

Passivo de Arrendamento	Adoção inicial CPC 06 (R2)	Juros do período	Contrapresentação paga	31/12/2019
Equipamentos (Circulante)	42	2	(30)	14

9. Partes relacionadas:

	2020	2019
Conta corrente		
Empresa Cinemas São Luiz S.A.	19	10
Contas a pagar		
Empresa Cinemas São Luiz S.A.	(22)	(38)
Total	(3)	(28)

Os resultados gerados nas transações com partes relacionadas são como segue:

	2020 Receita	2020 Despesa	2019 Receita	2019 Despesa
Empresa Cinemas São Luiz S.A. (prestação de serviços administrativos)	-	(122)	-	(581)

As operações com partes relacionadas são efetuadas em condições pactuadas entre as partes, aprovadas pelos órgãos da Administração competentes. Os saldos apresentados como contas correntes não incidem juros nem atualização monetária, os quais tampouco possuem data de vencimento. Esses valores encontram-se classificados segundo as expectativas de sua realização/liquidação. Remuneração da administração: A remuneração dos administradores, responsáveis pelo planejamento, direção e controle das atividades da Cia., está composta por honorários, no montante de R$ 6 no exercício findo em 31/12/2020 (R$36 em 31/12/2019). A Cia. não concede benefícios pós-emprego, benefícios de rescisão de contrato de trabalho ou outros benefícios de longo prazo para a Administração e seus empregados. 10. Contas a pagar:

	2020	2019
Fornecedores de filmes	42	236
Aluguéis a pagar	6	105
Fornecedores de mercadorias para revenda	6	52
Outras contas a pagar	92	85
	146	478

11. Impostos e contribuições a recolher:

	2020	2019
Imposto de renda e contribuição social sobre o lucro	-	104
Cofins	5	69
ISS	2	33
PIS	1	15
Outros	3	12
	11	233

Imposto de renda e contribuição social - resultados

	2020	2019
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	(1.080)	3.879
Alíquota nominal	34%	34%
	-	1.319
Efeito das (adições) ou exclusões ao lucro contábil		
Adição de despesas e custos não dedutíveis	-	29
Compensação de prejuízo fiscal	-	(246)
Exclusão referente provisão adicionada em período anterior	-	(12)
Contingências	4	(20)
Outros	-	(43)
Imposto de renda e contribuição social à alíquota efetiva	4	1.027
Imposto de renda e contribuição social diferido	4	(20)
Imposto de renda e contribuição social corrente	-	1.047
	4	1.027
Alíquota efetiva - %	-	27%

A legislação fiscal do Brasil permite que prejuízos fiscais e bases negativas de contribuição social possam ser registrados indefinidamente para serem utilizados para compensar lucros tributáveis futuros. No entanto, a legislação fiscal promulgada em 1995 limita a utilização de carregamento de prejuízos fiscais em um determinado ano a 30% do lucro tributável. A Cia. não registrou o imposto de renda e a contribuição social diferidos ativos, sobre prejuízos fiscais e base negativa e diferenças temporárias. 12. Receita diferida:

	2020	2019
Veiculação de marcas (a)	-	148
Receita antecipada de publicidade (b)	9	12
Venda antecipada de ingressos	-	4
Passivo circulante	9	164

(a) Os montantes recebidos a título de veiculação de marcas referem-se a recebimentos antecipados de parceiros para concessão de desconto no valor dos ingressos e/ou "combos" vendidos nas bomboniere sob determinadas condições para os clientes de seus parceiros. Os montantes recebidos antecipadamente são reconhecidos como receita diferida, reconhecidos no resultado do exercício linearmente conforme vigência dos contratos. O contrato encerrou em 2020. (b) A receita antecipada de publicidade é composta por recursos recebidos a título de adiantamento de veiculação publicitária, a ser exibida em períodos futuros. O reconhecimento no resultado do exercício acontece conforme a efetiva exibição. 13. Provisão para contingências: A Cia. é parte em ações judiciais e processos administrativos perante tribunais e órgãos governamentais envolvendo questões fiscais, trabalhistas, aspectos cíveis e outros assuntos. A Administração possui um sistema de monitoramento de suas ações judiciais e administrativas conduzido por departamento jurídico próprio e por advogados externos. A Administração, com base em informações de seus assessores jurídicos, análise das demandas judiciais pendentes e, quanto às ações trabalhistas, com base nas experiências anteriores referentes às quantias reivindicadas, constituiu provisão, em montante julgado suficiente, para cobrir as perdas prováveis com as ações em curso. O saldo de R$47 de provisão para contingências em 31/12/2020(R$58em 31/12/2019), refere-se a contingências trabalhistas. Adicionalmente, com base na avaliação dos consultores jurídicos, a Cia. não possui processos considerados como possíveis perdas em 31/12/2020 e, portanto, nenhuma provisão foi reconhecida (R$53 em 31/12/2019).

	Movimentação
Saldo em 31/12/2018	28
Adições	30
Saldo em 31/12/2019	58
Baixa	(29)
Adições	18
Saldo em 31/12/2020	47

14. Patrimônio líquido: Em 31/12/2020 e 2019,o capital autorizado, subscrito e integralizado da Cia., está representado por 11.800ações nominativas e sem valor nominal e indivisíveis, sendo 4.000 ações ordinária e 7.800 ações preferenciais, dividida entre seus diversos acionistas conforme abaixo:

	2020 e 2019 Quantidade de ações	%
Empresa Cinemas São Luiz S.A.	8.260	70
Acionistas (pessoas físicas)	3.540	30
	11.800	100

a) Reserva legal: calculada com base em 5% da parcela remanescente do lucro líquido da Cia., que não excederá de 20% (vinte por cento) do capital social, de acordo com o Art. 193 da Lei n° 6.404/76.Em 31/12/2015 a Cia. atingiu o limite máximo de 20%.

Capital social	1.000
Limite da reserva legal (20%)	200

b) Dividendos: O cálculo do dividendo mínimo obrigatório para o exercício findo em 31/12/2020 pode ser assim demonstrado:

	2020	2019
Lucro líquido do exercício (base de cálculo dos dividendos)	-	2.852
Dividendo obrigatório (25%)	-	713
Dividendo adicional proposto	-	2.139

Em 2020 a Cia. distribuiu lucros adicionais propostos. As distribuições são realizadas quando apurada a existência de recursos financeiros disponíveis.

	2020	2019
Dividendo adicional proposto em 2018	-	827
Dividendo adicional proposto em 2019	-	2.139
	-	2.966
Distribuição no ano em curso proveniente de saldo de reserva	(500)	(1.714)
Absorção de prejuízos	(752)	-
Lucros disponíveis	-	1.252

15. Receita operacional, líquida:

	2020	2019
Receita bruta		
Bilheteria	2.157	9.935
Venda de mercadorias	658	3.140
Veiculação de publicidade	264	1.429
Eventos	13	203
	3.092	14.707
Impostos sobre receitas e outras deduções	(383)	(1.810)
	2.709	12.897

16. Custo dos serviços prestados e das mercadorias vendidas:

	2020	2019
Locação de filmes	823	4.051
Aluguel, condomínio e taxas	738	2.096
Salários, encargos e benefícios	782	1.180
Depreciação e amortização (*)	487	385
Manutenção	294	637
Custo das mercadorias vendidas (*)	130	546
Concessionárias de serviços públicos	170	401
Direitos autorais	18	71
Anúncio na mídia	4	8
Outros	70	-
	3.516	9.375

(*) Apresentada líquida dos créditos de PIS e COFINS.

17. Despesas gerais e administrativas:

	2020	2019
Serviços prestados	149	629
Editais e publicações	33	32
Honorários de diretoria	6	36
Outras despesas administrativas	11	21
	199	718

18. Outras receitas (despesas) operacionais:

	2020	2019
Recuperação de créditos de PIS e Cofins (*)	-	570
Créditos extemporâneos de PIS e Cofins (**)	-	210
Serviço com consultoria	(24)	-
Outras receitas (despesas) operacionais	(46)	(41)
	(70)	739

(*) A Cia. obteve restituição de valores pagos a maior de PIS e Cofins não cumulativo, sendo que os valores foram homologados pela Receita Federal. A atualização monetária está sendo apresentada na linha de resultado financeiros. Líquido de serviço com consultoria. (**) A Cia. refez as apurações de créditos de PIS e Cofins não cumulativo dos anos anteriores(2017 e 2019), incluindo os créditos que não tinham sido aproveitados à época, retificando as obrigações acessórias e reconhecendo a receita extemporânea.

19. Receitas (despesas) financeiras:

	2020	2019
Despesas financeiras		
Juros	(15)	(2)
Juros de arrendamento (CPC-06)	(1)	(2)
IOF	-	(2)
	(16)	(6)
Receitas financeiras		
Rendimento de aplicação financeira	11	59
Descontos	1	1
Juros	-	1
Atualização - PIS e Cofins	-	281
	12	342
Resultado financeiro	(4)	336

20. Instrumentos financeiros: são administrados por meio de estratégias operacionais, visando à liquidez, rentabilidade e minimização de riscos. A Cia. não efetuou aplicações de caráter especulativo em derivativos ou quaisquer outros ativos de riscos. A Cia. está exposta a riscos inerentes à natureza de suas operações. Dentre os principais fatores de risco de mercado que podem afetar o negócio da Cia., destacam-se: 20.1. Gestão de risco financeiro - a) Risco de crédito: É o risco de a contraparte de um negócio não cumprir uma obrigação prevista em um contrato o que levaria ao prejuízo financeiro. A Cia. está exposta ao risco de crédito em suas atividades operacionais (principalmente com relação a contas a receber). O risco de crédito da Cia. é minimizado em virtude dos recebíveis serem essencialmente junto às principais administradoras de cartões de crédito que possuem excelentes níveis de classificação de risco e da pulverização de sua carteira de clientes de publicidade. b) Risco de liquidez: A previsão de fluxo de caixa é efetuada pelo departamento financeiro da Cia., que monitora as previsões contínuas das exigências de liquidez da Cia. para assegurar que a mesma tenha caixa suficiente para atender às necessidades operacionais. Essa previsão leva em consideração os planos de financiamento da dívida da Cia. e cumprimento das metas internas do quociente do balanço patrimonial. 20.2. Estimativa do valor justo - Os saldos em conta corrente mantidos em bancos têm seus valores de mercado idênticos aos saldos contábeis. As aplicações financeiras referem-se a certificados de depósitos bancários, cuja remuneração é equivalente às taxas praticadas no mercado financeiro. Pressupõe-se que os saldos das contas a receber de clientes e contas a pagar aos fornecedores estejam próximos de seus valores justos, tendo em vista estarem contabilizados pelos seus correspondentes valores contratuais. 21. Cobertura de seguros: A Cia. adota política de contratar cobertura de seguros para os bens sujeitos a riscos por montantes considerados pela Administração como suficientes para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza de sua atividade. As apólices estão em vigor e os prêmios foram devidamente pagos. A Cia. considera que a cobertura de seguros é consistente com as outras empresas de dimensão semelhante operando no setor e estão detalhadas abaixo:

	Limite máximo de indenização em 31/12/2020
Riscos operacionais (compreensivo empresarial)	9.000

22. Compromissos: A Cia. possui compromissos assumidos com terceiros referentes à locação de imóvel. No exercício findo em 31/12/2020, as despesas de aluguéis, totalizaram R$361 (R$1.740 no exercício findo em 31/12/2019), e o saldo dos aluguéis a pagar em 31/12/ 2020 é de R$6 (R$105em 31/12/2019). O contrato de locação da unidade localizada em shopping center, prevê uma despesa de aluguel variável, incidente sobre as vendas. O contrato tem prazo final em09/2023. 23. Eventos subsequentes: Considerando os contínuos impactos da atual crise pandêmica do COVID-19, a Cia. adotou a seguinte estratégia: • Adesão parcial a MP 1.045/2021 lançadas pelo Governo Federal para manutenção de emprego e renda; • Adesão a MP 1046/2021 para parcelamento de FGTS; • Obtenção de linha de crédito no banco Santander no valor de R$ 1.500 (modalidade Capital de giro, encargos semestrais à taxa de 4,96%a.a. + CDI, vencimento do principal em cota única em 07/2022).

Diretoria: Luiz Severiano Ribeiro Neto; Maria Thereza de Lamare; Beatriz Severiano Ribeiro de Saules.

Gerente de Contabilidade:
Francisco de Assis Andrade - contador - CRC/RJ 072.582/O-0

Id: 2323910

AGETRANSP
AGÊNCIA REGULADORA DE SERVIÇOS PÚBLICOS CONCEDIDOS DE TRANSPORTES AQUAVIÁRIOS, FERROVIÁRIOS E METROVIÁRIOS E DE RODOVIAS DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO

Ouvidoria:
0800 285 9796
De 2ª a 6ª feira, das 7h às 19h

ouvidoria@agetransp.rj.gov.br
www.agetransp.rj.gov.br
Barcas, Metrô, Trem e Rodovias Estaduais Pedagiadas

www.facebook.com/agetransprj
www.twitter.com/agetransp

Impresa Oficial · Governo do Estado Rio de Janeiro · documento assinado digitalmente
A assinatura não possui validade quando impresso.

A IMPRENSA OFICIAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO garante a autenticidade deste documento, quando visualizado diretamente no portal www.io.rj.gov.br.
Assinado digitalmente em Sexta-feira, 25 de Junho de 2021 às 20:03:29 -0300.