

NOTAS EXPLICATIVAS

Demonstrações Contábeis do exercício 2017

NOTA 01 – CONTEXTO OPERACIONAL

A entidade **AMAR – SOMBRAS ASSOCIAÇÃO DE MUSICOS ARRANJADORES E REGENTES – SOCIEDADE MUSICAL BRASILEIRA** é uma pessoa jurídica de direito privado sem fins lucrativos e tem como função precípua representar seus associados, bem como os titulares e sociedades estrangeiras no exercício dos seus direitos patrimoniais, bem como na defesa de seus direitos morais.

NOTA 02 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As Demonstrações Financeiras, em seus aspectos mais relevantes, foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas da legislação brasileira, e, no que se aplica, em conformidade com as disposições contidas nas Normas Brasileiras de Contabilidade, observando os Princípios Fundamentais de Contabilidade em sua elaboração e adotando os conceitos, conteúdo e estrutura, bem como a nomenclatura, das demonstrações contábeis, de acordo com a NBC TG 1000 – Contabilidade para pequenas e médias empresas.

NOTA 03 - PRINCIPAIS DIRETRIZES CONTÁBEIS

Apuração do Resultado, Ativos e Passivos – Apurados pelo regime de competência.

Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata – Estão avaliadas pelo custo de aplicação, acrescidos dos rendimentos proporcionalmente auferidos até a data do balanço.

NOTA 04 – ATIVO CIRCULANTE

4.1 – Disponível

4.1.1 – Numerários em Caixa

Demonstrado o saldo de **R\$ 3.311,20** (Três mil Trezentos e onze reais e vinte centavos), composto da seguinte forma:

- Caixa – Matriz	R\$ 1,13
- Caixa – Brasília	R\$ 483,54
- Caixa – Bahia	R\$ 2.499,71
- Caixa – São Paulo	R\$ 326,82

4.1.2 – Bancos Contas Movimento

Demonstrado o saldo de **R\$ 10.290,55** (dez mil duzentos e noventa reais e cinquenta e cinco centavos.), composto da seguinte forma:

- Banco Bradesco	R\$ 9.866,74
- Banco Itaú	R\$ 10,00
- Banco Mercantil	R\$ 413,81

4.1.3 - Aplicações Financeiras

Estão demonstradas pelo custo de aplicação, acrescidas dos rendimentos proporcionais auferidos, até a data do balanço e representam o saldo disponível nas contas de aplicações em 31/12/2017, totalizando **R\$ 1.760.606,28** (Hum milhão

setecentos e sessenta mil seiscentos e seis reais e vinte e oito centavos.), composto da seguinte forma:

- Bradesco – Poupança	R\$	16,72
- Bradesco – CDB	R\$	415.807,89
- Santander – FIC FI Empresa Renda Fixa	R\$	10.682,70
- Itaú – Aut Mais	R\$	47.163,51
- Bradesco – FIC DI Hiper Fundo	R\$	601.268,39
- Bradesco – Título de Capitalização	R\$	685.667,07

4.2 – Adiantamentos

4.2.1 – Adiantamentos a Associados

Demonstrado o saldo de **R\$ 624.247,65** (seiscentos e vinte e quatro mil duzentos e quarenta e sete reais e sessenta e cinco centavos), referente adiantamento a diversos associados, conforme listagem apresentada pela entidade.

4.2.2 – Adiantamentos a Funcionários

Demonstrado o saldo de **R\$ 6.500,00** (Seis mil e quinhentos reais), referente adiantamentos salariais a funcionários.

4.2.3 – Créditos Tributários

Demonstrado o saldo de **R\$ 3.615,67** (Tres mil seiscentos e quinze reais e sessenta e sete centavos), referente créditos tributários a classificar.

Nota 05 – ATIVO NÃO CIRCULANTE

5.1 - Imobilizado

Demonstrado o saldo de **R\$ 4.530.994,29** (quatro milhões quinhentos e trinta mil novecentos e noventa e quatro reais e vinte e nove centavos), referente ativo imobilizado, composto da seguinte forma:

5.1.1 – Imóveis

- 20º Andar edifício Tororó RJ	R\$	206.161,92
- 19º Andar edifício Tororó RJ	R\$	430.283,01
- Vaga Ed. Garagem São Bento RJ	R\$	110.550,00
- Loja 03 Residencial Barra Acqua Marina BA	R\$	131.077,45
- Direitos de Uso.....	R\$	15.380,48
- Ajuste de Avaliação Patrimonial – Imóveis	R\$	2.963.555,07

5.1.2 – Máquinas e Equipamentos

- Sistema de Segurança	R\$	4.585,34
- Central Telefônica	R\$	21.403,60

5.1.3 – Informática

- Equipam. de Informática.....	R\$	14.307,00
- Computadores	R\$	18.557,31

5.1.4 – Móveis e Utensílios.....

R\$ 615.133,11

5.1.5 – Depreciações

A entidade reconheceu apenas as depreciações de seus bens de informática, referente a aquisição de 04 computadores em outubro 2017 e está elaborando um inventário afim de ajustar as respectivas baixas dos saldos de seu imobilizado, devido ao desgaste e obsolescência.

- Deprec. de Equipam. de informática.....	(R\$	927,87)
---	------	---------

Nota 06 – PASSIVO CIRCULANTE

6.1 – Empréstimos Obtidos de Terceiros

Representam o valor de **R\$ 9.545,83** (Nove mil quinhentos e quarenta e cinco reais e oitenta e três centavos) distribuídos da seguinte forma:

Cartão de crédito corporativo American express..... R\$ 9.545,83

6.2 – Direitos Autorais / Conexos a Repassar

Representam o valor de **R\$ 5.334.194,23** (Cinco milhões trezentos e trinta e quatro mil cento e noventa e quatro reais e vinte e três centavos) referente direitos autorais a distribuir aos seus associados.

6.3 – Tributos e Contribuições

Nesse grupo estão os valores totalizando **R\$ 776.061,67** (Setecentos e e setenta e seis mil sessenta e um reais e sessenta e sete centavos), que se referem às provisões de impostos e parcelamentos do INSS a serem pagos no exercício subseqüente.

NOTA 07 – PATRIMÔNIO SOCIAL

7.1 – Superávit ou Déficit Acumulados

Representam o valor de **(R\$ - 2.144.719,03)** (Dois milhões cento e quarenta e quatro mil setecentos e dezenove reais e três centavos negativos) referente:

- Superávit acumulado R\$ 2.054.631,57
- Déficit do Exercício (R\$ 2.198711,24)
- Déficit Acumulado..... (R\$ 2.000.421,96)
- Resultado de Exercicios Anteriores..... R\$ 3.498,57


7.2 – Ajuste de Avaliação Patrimonial

Apresenta o saldo de **R\$ 2.963.555,07** (dois milhões novecentos e sessenta e três mil quinhentos e cinquenta e cinco reais e sete centavos), cuja contrapartida é a conta "Ajuste de Avaliação Patrimonial – Imóveis", no grupo imobilizado. Esse saldo é referente ajuste no valor dos itens "20º Andar edifício Tororó RJ" e "19º Andar edifício Tororó RJ", de acordo com Laudo de Avaliação de Imóvel Urbano nº46.771/13-RJ, feito pela Bolsa de Imóveis do Rio de Janeiro – BIRJ, CREA 1973200018, em 12 de julho de 2013.

7.3 – TOTAL DO PATRIMONIO SOCIAL

Apresenta o saldo de **R\$ 818.836,04** (Oitocentos e dezoito mil oitocentos e trinta e seis reais e quatro centavos).

Rio de Janeiro, 17 de maio de 2018



Luciana Maria Rabello Pinheiro
Diretor Presidente



Alexandra Azalim Gonzalez
CRC/RJ 083.549/O-3

Alexandra Azalim Gonzalez
CRC/RJ 083.549/O-3
CPF: 005.927.927-30