



OZNI - ASSESSORIA E CONSULTORIA CONTABIL

AMAR SOMBRAS ASSOCIACAO DE MUSICOS ARRAJADORES E REGENTES
CNPJ: 30.713.325.0001/82

NOTAS EXPLICATIVAS

Demonstrações Contábeis do Exercício 2023

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 Norma ITG 2002 — Entidade sem Finalidade de Lucros.

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 — Caixa

Demonstrado o saldo de R\$ 5.733,94 (cinco mil setecentos e trinta e três reais e noventa e quatro centavos), composto da seguinte forma:

- Caixa — Matriz	R\$ 2.200,93
- Caixa — Brasília	R\$ 483,54
- Caixa — Bahia	R\$ 2.842,80
- Caixa — São Paulo	R\$ 206,67
	R\$ 5.733,94

4.1.2 — Banco - Conta Movimento

Demonstrado o saldo total de R\$ 413,81 (quatrocentos e treze reais e oitenta e um centavos), composto da seguinte forma:

- 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 31/12/2023, totalizando R\$ 1.634.651,71 (um milhão seiscentos e trinta e quatro mil seiscentos e cinquenta e um reais e setenta e um centavos), composto da seguinte forma:

-Bradesco - Poupança	R\$ 19,32
----------------------	-----------

- Brades o CDB	R\$ 1.142,64
- Bradesco — Título de Capitalização	R\$ 1.050.649,35
- Santander — Aplic Aut Contamax	R\$ 67.640,49
- CDB Itaú	R\$ 2.978,39
- Trust DI Itaú	R\$ 512.221,51
	R\$ 1.634.651,70

4.2 - Adiantamentos

4.2.1 — Adiantamento de Salários

Demonstrado o saldo de R\$ 2.000,27 (dois mil reais e vinte e sete centavos), referente adiantamento salarial feito a funcionários e descontados posteriormente em folha. **R\$ 2.000,27**

4.2.2 — Férias

Demonstrado o saldo de R\$ 10.812,36 (dez mil oitocentos e doze reais e trinta e seis centavos), referente adiantamento de férias do mês de Janeiro/2023. **R\$ 10.812,36**

4.2.3— Adiantamentos a Associados

Demonstrado o saldo de R\$ 524.571,75 (quinhentos e vinte e quatro reais e setenta e cinco centavos), referente adiantamento a diversos associados, conforme listagem apresentada pela entidade. **R\$ 524.571,75**

4.2.4 – Empréstimos a Funcionários

Demonstrado o saldo de R\$ 3.850,01 (três mil oitocentos e cinquenta reais e um centavos) referente a empréstimos a funcionários com desconto em folha de pagamento. **R\$ 3.850,01**

4.2.5 – Depósitos Judiciais - Direitos Autorais

Demonstrado o saldo de R\$ 102.123,74 (cento e dois mil cento e vinte e três reais e setenta e quatro centavos) referente a depósitos judiciais de direitos autorais. **R\$ 102.123,74**

4.3 — Créditos Tributários

4.3.1 — IR a Recuperar - 0561

Demonstrado o saldo de R\$ 1.306,62 (hum mil trezentos e seis reais e sessenta e dois centavos), referente Imposto de Renda a recuperar — Código 0561. **R\$ 1.306,62**

4.3.2 — INSS a Recuperar

Demonstrado o saldo de R\$ 6.622,33 (seis mil seiscentos e vinte e dois reais e trinta e três centavos), referente INSS a Recuperar. **R\$ 6.622,33**

4.3.3 — IR a Recuperar - 0588

Demonstrado o saldo de R\$ 2.299,10 (dois mil duzentos e noventa e nove reais e dez centavos), referente Imposto de Renda a recuperar — Código 0588. **R\$ 2.299,10**

4.3.4 — Outros créditos

Demonstrado o saldo de R\$ 9,95 (nove reais e noventa e cinco centavos), referente créditos tributários a recuperar. **9,95**

4.4 — Outros Créditos a Receber

Demonstrado o saldo de R\$ 271.605,69 (duzentos e setenta e um mil seiscentos e cinco reais e sessenta e nove centavos) referente a bloqueio judicial. **R\$ 271.605,69**

Nota 05 - ATIVO NÃO CIRCULANTE

5.1 - Imobilizado

Demonstrado o saldo de R\$ 4.967.662,28 (quatro milhões novecentos e sessenta e sete mil seiscentos e sessenta e nove reais e vinte e oito centavos), referente ativo imobilizado composto da seguinte forma:

5.1.1. — Bens Móveis

- Móveis e Utensílios	R\$ 30.556,33
- Equipamentos de Informática	R\$ 16.482,22
- Computadores	R\$ 108.584,36
- Central Telefônica	R\$ 6.809,40
- Equipamentos de Ar-Condicionado	R\$ 38.316,92

5.1.2. — Imóveis

- 20 andar Ed. Itororó RJ	R\$ 206.161,92
- 19 andar Ed. Itororó RJ	R\$ 430.283,01

- Vaga Ed. Garagem São Bento RJ	R\$ 110.550,00
- Loja 03 Residencial Barra	R\$ 131.077,45
- Direitos de Uso	R\$ 15.380,48
- Ajuste de Avaliação Patrimonial — Imóveis	R\$ 2.963.555,07
- Reformas em Andamento	R\$ 909.905,12
- Depreciação Acumulada Imobilizado	-R\$ 592.718,82
	R\$ 4.967.662,28

5.1.3 - Intangível

Demonstrado o saldo de R\$ 15.050,25 (quinze mil e cinquenta reais e vinte e cinco centavos), referente ativo intangível, composto da seguinte forma:

- Direitos de Uso — Softwares	R\$ 35.374,63
- (-) Amort. Acum. Direitos de Uso — Softwares	-R\$ 20.324,38
	R\$ 15.050,25

NOTA 06 - PASSIVO CIRCULANTE

6.1 — Cartão de Crédito

Representam o valor de R\$ 19.749,75 (dezenove mil setecentos e quarenta e nove reais e setenta e cinco centavos) referente compras parceladas em cartão de crédito. **R\$ 19.749,75**

6.3 — Direitos Autorais (Conexas a Repassar

Representam o valor de R\$ 11.352.154,11(onze milhões trezentos e cinquenta e quatro mil cento e cinquenta e quatro reais e onze centavos) referente direitos autorais a repassar aos seus associados. **R\$ 11.352.154,11**

6.4 — Tributos a Recolher

Demonstrado o saldo de R\$ 233.641,58 (duzentos e trinta e três mil, seicentos e quarenta e um reais e cinquenta e oito centavos) referente Tributos a Recolher, composto da seguinte forma:

- INSS a Recolher	R\$ 212.333,24
- IRRF a Recolher - 0588	R\$ 18.886,31
- PIS Folha a Recolher	R\$ 2.422,03
	R\$ 233.641,58

6.5 — Parcelamentos de Tributos e Contribuições

Demonstrado o saldo de R\$ 1.850.689,78 (um milhão oitocentos e cinquenta mil seicentos e oitenta e nove reais e setenta e oito centavos) referente Parcelamentos da entidade, composto da seguinte forma:

- Parcelamento de Tributos e Contribuições	R\$ 62.513,03
- Parcelamento 0528 17095-7	R\$ 392.742,52
- Parcelamento Previdenciário	R\$ 1.354.249,89
- Parcelamento 0588 10136 6	R\$ 41.184,34
	R\$ 1.850.689,78

6.6 — Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias

Demonstrado o saldo de R\$ 34.279,67 (trinta e quatro mil duzentos e setenta e nove reais e sessenta e sete centavos) referentes a IRRF e FGTS a recolher.

- IRRF 0561	R\$ 19.782,40
- FGTS a Recolher	R\$ 14.497,27
	R\$ 34.279,67

6.7 - Provisões

Demonstrado o saldo de R\$ 232.692,13 (duzentos e trinta e dois mil seicentos e noventa e dois reais e treze centavos) referentes a Provisão de férias e a provisão para encargos sociais sobre férias.

- Provisão de férias	R\$ 174.344,95
- Provisão para encargos sociais sobre férias	R\$ 58.347,18
	R\$ 232.692,13

6.8 - Empréstimos para capital de giro

Demonstrado o saldo de R\$ 697.197,51 (seicentos e noventa e sete mil cento e noventa e sete reais e cinquenta e um centavos) referentes a empréstimo no Banco Itaú e Saldo devedor no Banco Bradesco e Itaú.

- Capital de Giro Banco Itaú	R\$ 571.205,46
- Saldo Devedor	R\$ 125.992,05
	R\$ 697.197,51

NOTA 07 - PATRIMÔNIO SOCIAL

7.1 — Ajuste de Avaliação Patrimonial

Representam o valor 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 "202 Andar Ed. Itororó RJ" e "192 Andar Ed. Itororó RI", de acordo com Laudo de Avaliação de Imóvel Urbano ne 46.771/13-RJ, feito pela Bolsa de Imóveis do Rio de Janeiro — BIRJ, CREA 1973200019, em 12 de julho de 2013.

R\$ 2.963.555,07

7.2 — Resultados Acumulados

Demonstrado o saldo de R\$ - 10.427.964,61 (dez milhões quatrocentos e vinte e sete mil novecentos e sessenta e quatro reais e sessenta e um centavos), composto da seguinte forma:

- Superávit Acumulado	R\$ 2.063.944,61
- Déficit Acumulado	-R\$ 18.730.682,19
- Déficit do Exercício	-R\$ 1.632.177,37
- Ajuste de Exercícios Anteriores	R\$ 7.870.950,34
	-R\$ 10.427.964,61

Rio de Janeiro, 30 de Abril de 2024.

AMAR SOMBRAS ASSOCIACAO DE MUSICOS ARRAJADORES E REGENTES
CNPJ: 30713325000182


FRANCISCO JOSÉ DUARTE LOPES
Contador - CRC RJ - 0947600
CPF : 006.203.997-08

NOTAS EXPLICATIVAS 2023-20_sign.pdf

Documento número #d4288f1d-3a06-4642-ac5d-fbe8cfda8ac1

Hash do documento original (SHA256): 1905fb27d072a431f75d33c9f46e2483595c7fe1e3efc6c955a4afd59ef2e643

Assinaturas

 **Bruno de Jesus Carvalho**

CPF: 074.879.567-76

Assinou como representante legal em 10 mai 2024 às 10:16:45

Log

- 10 mai 2024, 10:09:32 Operador com email pedrocarvalho@amar.art.br na Conta 17e67c9f-873d-456b-89c6-4e41e987c12c criou este documento número d4288f1d-3a06-4642-ac5d-fbe8cfda8ac1. Data limite para assinatura do documento: 09 de junho de 2024 (10:09). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro.
- 10 mai 2024, 10:09:33 Operador com email pedrocarvalho@amar.art.br na Conta 17e67c9f-873d-456b-89c6-4e41e987c12c adicionou à Lista de Assinatura: bruno@amar.art.br para assinar como representante legal, via E-mail, com os pontos de autenticação: Token via E-mail; Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo Bruno de Jesus Carvalho e CPF 074.879.567-76.
- 10 mai 2024, 10:16:45 Bruno de Jesus Carvalho assinou como representante legal. Pontos de autenticação: Token via E-mail bruno@amar.art.br. CPF informado: 074.879.567-76. IP: 191.57.31.17. Componente de assinatura versão 1.853.0 disponibilizado em <https://app.clicksign.com>.
- 10 mai 2024, 10:16:45 Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número d4288f1d-3a06-4642-ac5d-fbe8cfda8ac1.



Documento assinado com validade jurídica.

Para conferir a validade, acesse <https://validador.clicksign.com> e utilize a senha gerada pelos signatários ou envie este arquivo em PDF.

As assinaturas digitais e eletrônicas têm validade jurídica prevista na Medida Provisória nº. 2200-2 / 2001

Este Log é exclusivo e deve ser considerado parte do documento nº d4288f1d-3a06-4642-ac5d-fbe8cfda8ac1, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign, disponível em www.clicksign.com.