



João
7

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO PARA O EXERCÍCIO DE 2022

1. Introdução

Para cumprimento do disposto no artigo 42º da Lei 50/2012, de 30 de agosto, e no art.º 28º dos Estatutos da Empresa, vem o Conselho da Administração submeter à discussão e votação do Órgão da Tutela, em Assembleia, os Instrumentos de gestão previsional, que incluem o Plano de atividades, o Orçamento anual de investimento, o Orçamento anual de exploração (orçamento corrente) desdobrado em orçamentos de proveitos e de custos, Orçamento de tesouraria (fluxos de caixa), Plano Financeiro e Balanço previsional.

2. Enquadramento do plano de atividades de 2022

Como consequência da emergência do surto epidémico do COVID-19, a atividade da empresa encontra-se em recuperação depois de ter estado encerrada, por imposição da autoridade de saúde, como medida de precaução e minimização dos riscos de contágio, no período de 15 de janeiro até 5 de abril, para as atividades de ginásio e, até ao dia 3 de maio, para as restantes atividades.

As ações a desenvolver, no exercício de 2022, visam garantir a manutenção da qualidade dos serviços prestados, bem como aumentar e melhorar a capacidade de oferta da "Lousada Século XXI", de modo a corresponder às solicitações que lhe são dirigidas e, simultaneamente, cumprir as exigências consignadas na Lei 50/2012, de 30 de agosto, no tocante aos equilíbrios da exploração e financeiro.

3. Ações a desenvolver em 2022

3.1. Equilíbrio da tesouraria e rentabilização dos recursos existentes:

As condições sócio económicas do país e da região são um importante fator na evolução da empresa.

No dia 11 de março de 2020, a doença COVID-19 foi classificada de Pandemia, pela Organização Mundial de Saúde, cujos impactos sociais e económicos são ainda imprevisíveis.

A empresa esteve encerrada desde 11 de março até ao final de maio de 2020, tendo a partir de junho retomado gradualmente a sua atividade.

Sendo este um momento de retoma após o encerramento das instalações, no período de 15 de janeiro até 5 de abril do presente exercício, durante cerca de 3 meses, pretende

a Lousada Século XXI continuar a disponibilizar uma oferta maior e mais diversificada, sem nunca descuidar os objetivos económicos e estratégicos delineados para esta empresa municipal. As medidas de prevenção para responder ao surto epidémico do COVID-19 obrigaram à reestruturação da atividade da empresa e à restrição do número de utilizadores em algumas atividades, por tempo indeterminado.

Apesar da empresa, devido ao COVID 19, ter sofrido uma grande perda no número de utilizadores e a previsão para o 1º trimestre de 2022 ser semelhante ao momento atual, a Lousada Século XXI prevê um aumento de utilizadores.

A Lousada Século XXI pretende ser, durante todo o ano de 2022, um parceiro do município na organização dos eventos desportivos e dinamização da oferta formativa.

A articulação com os vários agentes culturais, desportivos e coletividades, resultou num contributo essencial para o sucesso da oferta cultural e desportiva de Lousada.

A empresa continua a prestar uma atenção especial para com os cidadãos carenciados e com necessidades especiais, cuja procura tem aumentado consideravelmente.

Não se prevê qualquer aumento nos produtos comercializados de material de desporto e outros.

O espaço reservado ao Bar vai ser concessionado pelo montante de 400 Euros mensais.

Prevê-se que o valor total das vendas e prestações de serviços seja de 755.000 Euros, em 2022, sendo que relativamente ao estimado para 2021, que será de cerca de 381.877 Euros, verifica-se um aumento de 373.123 Euros, resultante do crescimento previsto do número de utentes nas diversas modalidades.

Verifica-se a continuidade do projeto "Ficar na Escola Compensa no Pré-escolar", iniciado em outubro de 2018.

As projeções para estes rendimentos continuam a assentam num critério de prudência, face ao atual ambiente económico e financeiro do país e à perceção do poder de compra dos utentes e potenciais utilizadores dos serviços, congregando a vocação da Empresa que a Administração se obriga a corporizar tendo sempre presente o carácter social dos serviços que deve prestar à comunidade.

Na tentativa de contrariar a diminuição de utentes, e angariação de novos, a Empresa tem projetado o seguinte Plano de Atividades Desportivas, para 2022:

Janeiro	Mega Encontro Desportivo do Pré-Escolar
Fevereiro	Mega Encontro Desportivo do Pré-Escolar
Março	Dia da Mulher
Abril	Mega Encontro Desportivo do Pré-Escolar
	Dia mundial Atividade Física
Mai	Mega Encontro Desportivo do Pré-Escolar
	Liga Municipal de Boccia
Junho	AQUA & FITNESS
	Mega Encontro Desportivo do Pré-Escolar
	Dia mundial Criança
	Liga Municipal de Boccia
Julho	Passeio Temático – Utentes
	Convívio Comemorativo dos 25 anos das Piscinas Municipais de Lousada
	Verão Ativo
Agosto	Verão Ativo
Setembro	Festa de Abertura de Época
Outubro	Liga Municipal de Boccia
	Mega Encontro Desportivo do Pré-Escolar
Novembro	Liga Municipal de Boccia
	Mega Encontro Desportivo do Pré-Escolar
Dezembro	Open Days - Natal
	Mega Encontro Desportivo do Pré-Escolar
	Jantar de Utentes

Nos gastos com o pessoal prevê-se um aumento de cerca de 24.128 Euros, representativo de 4,83%, relativamente ao valor estimado para 2021, em consequência da expectável manutenção da actividade da empresa durante todo o exercício de 2022.

A Administração da "Lousada Séc. XXI baseou os pressupostos para o Orçamento de 2022 nos termos e condições que a seguir se mencionam na estratégia definida desde a sua constituição. Assim, o objectivo primordial continua a ser o equilíbrio das suas contas de exploração e da sua tesouraria, nunca subvertendo o carácter público e social, no âmbito do qual a sua estrutura foi criada.

A política de preços, praticada pela Empresa, orientada genericamente e por força estatutária pela entidade detentora do capital social – o Município de Lousada –, implica que os rendimentos gerados pela atividade não se mostrem suficientes para cobrir a totalidade dos gastos necessários ao seu desenvolvimento, tendo também em consideração o apoio dado a atividades competitivas de interesse social.

Para os equilíbrios económico e da tesouraria, aspetos fundamentais para o bom funcionamento das diversas atividades e para a continuidade da Empresa, prevê-se um apoio financeiro a ser concedido pela Tutela sob a forma de Subsídio à Exploração.

Relativamente à tarifa para as Escolas Municipais, não se prevê qualquer aumento para 2022.

Nos Fornecimentos e Serviços Externos, prevê-se um aumento, de cerca de 107,54%, comparativamente aos valores estimados para 2021, tendo em conta que a empresa no corrente exercício esteve encerrada durante cerca de 3 meses e em atividade parcial durante praticamente os restantes, em consequência do surto de COVID19.

As taxas de amortização foram calculadas pelo método das quotas constantes, às taxas máximas, previstas no Decreto Regulamentar 25/2009, de 14 de setembro.

3.2. Investimento

O total dos investimentos previstos ascende a 6.250 euros, distribuídos pelas seguintes áreas:

Ginásio e Salas:

8 Conjuntos de pesos livres - Ginásio	1.500 Euros
1 Máquinas de Ginásio	1.750 Euros
TOTAL	3.250 Euros

Casa das Máquinas:

4 Bombas circuladoras	1.250 Euros
8 Focos Led para nave	1.250 Euros
TOTAL	2.500 Euros

Equipamento Administrativo

1 Computador	500 Euros
TOTAL	500 Euros

4. Optimização e cedência de instalações

Renova-se o pedido, efectuado no orçamento do exercício anterior, no sentido de apoiar os colaboradores diretos nas atividades disponibilizadas.

A Administração deseja continuar a conceder e ampliar apoio ao Município, às Instituições e Clubes do Concelho, em períodos livres ou de maior disponibilidade, nomeadamente na cedência de instalações, deslocação de técnicos para demonstrações e colaboração em atividades desportivas e culturais, conforme praticado nos anos anteriores.

Handwritten signature and number 4

5. Orçamento para o exercício de 2022

5.1. Princípios orientadores

Os orçamentos, corrente e de investimentos, refletem a implementação do plano de atividades apresentado, e foram elaborados tendo como objectivo principal o equilíbrio da tesouraria, bem como o equilíbrio de exploração, em cumprimento do n.º 1 do art.º 40º da Lei 50/2012.

5.2. Pressupostos

São as seguintes as premissas de execução do presente trabalho:

5.2.1. Período de 2021:

- A Demonstração dos resultados foi calculada com base no balancete de setembro de 2021, projetado a 12 meses, ajustado dos valores previstos para a exploração nos três últimos meses do ano.
- O Balanço projetado para 2021 baseou-se nos valores contabilísticos de setembro, não se considerando qualquer investimento para os três últimos meses do ano.

5.2.2. Período de 2022:

Todos os elementos apresentados foram produzidos com base no exercício de 2019, tendo em conta que os exercícios de 2020 e 2021, foram anos atípicos, em consequência do surto de COVID 19, que assolou o país e o mundo inteiro, prevendo-se a recuperação da actividade em 2022, referindo-se o seguinte:

- As Vendas e Prestações de Serviços situar-se-ão nos 755.000 Euros, em consequência da recuperação e abertura do máximo possível das actividades, em função do expectável desconfinamento dos espaços, a partir do início de 2022.
- O Subsídio à Exploração previsto, no valor de 198.000 Euros, tem como objetivo assegurar a recuperação da actividade, bem como a sua manutenção para um nível expectável de normalidade possível da "Lousada Século XXI", garantindo que o público possa aceder à sua oferta a preços acessíveis ao poder de compra e consolidar a posição económica e de tesouraria, nos termos do art.º 40 da Lei 50/2012, na ótica do desenvolvimento desportivo do concelho.
- Os Outros Rendimentos e Ganhos previstos correspondem a "Outros rendimentos suplementares", que se traduzem no recebimento de uma comparticipação ao valor despendido em seguros e exames médicos, com os atletas do "Clube Lousada Século XXI".

- Os Gastos com o Pessoal registam um aumento de cerca de 4,83%, em consequência da expectável manutenção da actividade da empresa durante todo o exercício de 2022.

Considerando os gastos com o pessoal em sentido lato, quer com os funcionários do quadro da empresa, quer com os professores em regime de trabalho independente, os gastos totais previstos aumentam em cerca de 90.631 Euros, o que corresponde a 16,37% do valor agregado, em consequência da expectável manutenção da actividade da empresa durante todo o exercício de 2022.

- Os Fornecimentos e Serviços Externos registam um aumento de cerca de 107,54%, tendo em conta que a empresa no corrente exercício esteve encerrada cerca de 3 meses, esperando-se que a actividade, durante 2022, recupere para níveis normais de funcionamento.
- Os Impostos não sofrem qualquer alteração relativamente ao período de 2021;
- As depreciações foram calculadas às taxas máximas, o que inclui os ativos fixos tangíveis e intangíveis contabilizados até 2021 e os investimentos previstos para 2022.

O presente orçamento foi preparado e apresentado nos termos e para os efeitos previstos na já citada Lei 50/2012 – “Regime jurídico do sector empresarial local e das participações locais”.

5.3. Orçamento de investimento

Prevê-se os seguintes investimentos (Euros):

a) Ginásio e Salas	3.250
b) Casa das Máquinas	2.500
c) Equipamento Administrativo	500

O financiamento dos investimentos será efectuado, na sua totalidade, por recurso aos meios financeiros libertos pela actividade.




6. Anexos


- Orçamento anual de investimentos;
- Orçamento anual de exploração, desdobrado em orçamento de proveitos e orçamento de custos;
- Orçamento anual de tesouraria;
- Balanço previsional;
- Plano financeiro.

Lousada, 7 de dezembro de 2021.

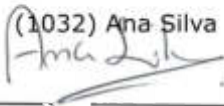
O Conselho de Administração



(José Pedro Vanzeler de Sousa - Presidente)



(Fernando Manuel Pereira Costa Sampaio - Vogal)
07-12-2021

(1032) Ana Silva


(Ana Carina Cunha da Silva - Vogal)



[Handwritten signature]

ANEXOS

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO

Conta SNC	Descrição	Estimado 2021	Previsão 2022
43	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	760 870,40	6 250,00
431	Terrenos e recursos naturais	259 813,35	
43101	Terreno rústico - Cristelos	259 813,35	
433	Equipamento básico	284 161,36	5 750,00
43301	Material de aeróbica	28 528,43	
43302	Material de musculação	163 619,39	
43303	Material de som	7 200,24	
43304	Material de natação	19 438,11	
43305	Equipamento electrónico	7 171,10	
43306	Cabine turco	12 940,34	
43307	Solarium	4 190,03	
43308	Reparações em equipamentos	3 292,86	
43309	Equipamento ar condicionado	4 035,89	
43310	Tapete balneário	6 153,05	
43311	Máquina de lavar Vanguard	1 309,99	
43312	Aspirador	1 726,08	
43313	Máquina lavar/aspirar	10 485,40	
43314	Bombas circuladoras	8 411,65	
43315	Secador de cabelo	861,77	
43316	Alarme	482,50	
43317	Máquina de soldar	46,33	
43318	Material para Boccia	975,00	
43319	Aquecedores	18,69	
43320	Compressor de ar	2 868,00	
43321	Máquina cortar relva	406,51	
434	Equipamento de transporte	28 783,00	
435	Equipamento administrativo	124 320,75	500,00
43501	Equipamento informática com. acessos	73 911,99	
43502	Material de escritório	6 267,91	
43503	Mobiliário	31 044,84	
43504	Software	7 342,98	
43505	Placa RDIS	370,43	
43506	Fotocopiadora	1 246,99	
43507	Central telefónica	465,25	
43508	Projector e tela	330,50	
43509	Telemóveis	90,31	
43510	Vitrinas	965,00	
43511	Ar condicionado	1 784,55	
43512	Ventilador extracção de vapores	500,00	
437	Outros Ativos fixos tangíveis	63 791,94	
43701	Ferramentas e utensílios	806,39	
43702	Obras em propriedade alheia	62 499,44	
43703	Material de decoração	66,08	
43704	Microondas, grelhador, outros	420,03	
44	ATIVOS INTANGÍVEIS	6 019,17	
443	Programas de computador	6 019,17	

ORÇAMENTO CORRENTE

Conta SNC	Descrição	Estimado 2021	Previsão 2022
71	VENDAS		
711	MERCADORIAS	1 997,44	1 500,00
		1 997,44	1 500,00

Conta SNC	Descrição	Estimado 2021	Previsão 2022
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS		
721	SERVIÇOS	379 880,03	753 500,00
7211	SERVIÇOS-NACIONAIS	379 880,03	753 500,00
72113	Serviços-Nacionais-Normal (Continente)	379 880,03	753 500,00
7211301	ACTIVIDADES AQUÁTICAS - C/ PROFESSOR	89 771,10	252 000,00
721130101	Hidrobike	0,00	
721130102	Hidroginástica	31 581,17	
721130103	Hidroterapia	11 986,95	
721130104	Hidroterapia Personalizada	0,00	
721130105	Natação	45 781,55	
721130106	Natação S/ Professor - Mensalidade	421,43	
7211302	ACTIVIDADES CARDIO FITNESS	22 941,07	71 500,00
721130201	Aero Total	15 733,91	
721130202	Aeróbica	2 064,68	
721130203	Body Power	405,17	
721130205	Indoor Cycling	3 506,67	
721130207	Kickboxing	574,22	
721130209	Ginástica sénior	656,42	
7211304	CARTÃO SÉC. XXI	4 410,59	15 000,00
7211305	CLUBE - LOUSADA SÉCULO XXI	11 220,60	21 000,00
7211306	ESCOLAS/ASSOCIAÇÕES/CLINICAS-ACT. AQUAT.	139 500,00	136 000,00
721130602	Escolas Privadas	0,00	
721130603	Município de Lousada 1º Ciclo	139 500,00	136 000,00
721130604	Serviços Sociais - CGD	0,00	
721130605	Clínicas	0,00	
7211307	ESCOLAS/ASSOCIAÇÕES/CLINICAS-ACT. DESP.	52 809,25	58 892,00
721130702	Boccia	20 959,90	21 500,00
721130704	Projeto - "Ficar na Escola Compensa no Pré-escolar" - NOVO	31 849,35	37 392,00
7211308	FÉRIAS DESPORTIVAS	0,00	4 500,00
7211309	MUSCULAÇÃO / MANUTENÇÃO	23 102,97	81 000,00
7211310	SAUNA/JACUZZI/BANHO TURCO	321,30	15 500,00
7211311	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	1 713,20	6 800,00
7211312	UTILIZAÇÃO DE ESPAÇOS / SALAS	144,74	5 850,00
7211313	UTILIZAÇÕES LIVRES/OUTROS	33 945,21	85 458,00

ORÇAMENTO CORRENTE**78: Outros rendimentos e ganhos (desenvolvimento)**

Conta SNC	Descrição	Estimado 2021	Previsão 2022
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	1 978,70	2 305,00
781	Rendimentos suplementares	0,00	1 305,00
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	1 305,00
788	Outros	1 978,70	1 000,00
7881	Correcções relativas a exercícios anteriores	444,60	500,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	0,00	0,00
7886	Equilíbrio de contas	0,00	0,00
7888	Outros não especificados	1 534,10	500,00

ORÇAMENTO CORRENTE**75: Subsídios à exploração (desenvolvimento)**

Conta SNC	Descrição	Estimado 2021	Previsão 2022
75	SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	198 250,00	198 000,00
751	Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos	198 250,00	198 000,00
75101	Câmara Municipal de Lousada	198 250,00	198 000,00
75102	Segurança Social - Layoff	0,00	0,00

ORÇAMENTO CORRENTE**61:** Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas (desenvolvimento)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2021	Previsão 2022
61	CUSTO MERCADORIAS VENDIDAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	221,15	1 000,00
611	Mercadorias	221,15	1 000,00

ORÇAMENTO CORRENTE**62: Fornecimentos e serviços externos (desenvolvimento).**

Conta SNC	Descrição	Estimado 2021	Previsão 2022
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	200 443,50	416 000,00
621	SUBCONTRATOS	705,00	1 000,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	103 767,29	192 698,00
6221	Trabalhos especializados	21 234,20	25 271,00
6222	Publicidade e propaganda	0,00	3 500,00
6224	Honorários	53 497,25	120 000,00
6226	Conservação e reparação	28 543,83	43 427,00
6227	Serviços Bancários	492,01	500,00
623	MATERIAIS	1 828,74	7 250,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	271,06	2 250,00
6233	Material de escritório	1 557,68	5 000,00
6234	Artigos para oferta	0,00	0,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	70 711,64	158 000,00
6241	Electricidade	45 796,17	75 000,00
6242	Combustíveis	22 429,73	75 000,00
6243	Água	2 485,74	8 000,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	149,05	13 002,00
6251	Deslocações e estadas	149,05	13 002,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	23 281,78	44 050,00
6262	Comunicação	948,94	1 000,00
6263	Seguros	6 968,88	7 000,00
6265	Contencioso e notariado	95,00	50,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	3 953,35	6 500,00
6268	Outros fornecimentos e serviços	11 315,61	29 500,00
626804	Clube Lousada Século XXI	10 259,80	18 500,00
626805	Actividade física desportiva sénior	244,81	3 500,00
626806	Apoio logístico	811,00	2 500,00
626807	Plano atividades desportivas recreativas	0,00	2 500,00
626808	Férias desportivas	0,00	2 500,00

ORÇAMENTO CORRENTE**63: Gastos com o pessoal (desenvolvimento)**

Conta SNC	Descrição	Estimado 2021	Previsão 2022
63	GASTOS COM O PESSOAL		
631	REMUNERAÇÕES DOS ORGÃOS SOCIAIS	500 007,54	524 135,91
6311	Orgãos Sociais-Vencimentos mensais	24 075,87	24 076,00
6312	Orgãos Sociais-Subsídio Férias	19 692,00	19 692,00
6313	Orgãos Sociais-Subsídio de Natal	1 641,00	1 641,00
6314	Orgãos Sociais-Subsídio de Alimentação	1 641,00	1 641,00
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	1 101,87	1 102,00
6321	Pessoal-Vencimentos mensais	367 454,44	387 573,71
6322	Pessoal-Subsídio de Férias	274 202,40	301 455,50
6323	Pessoal-Subsídio de Natal	22 595,46	25 121,32
6324	Pessoal-Subsídio de Alimentação	23 041,66	24 582,89
6325	Pessoal-Subsídio de turno	30 413,52	30 414,00
6326	Prémio de produtividade	5 918,32	0,00
6327	Prémio de desempenho	6 783,08	0,00
6328	Horas Extraordinárias	4 500,00	0,00
635	Encargos sobre remunerações	0,00	6 000,00
6351	Encargos sobre remunerações - órgãos sociais	85 631,35	88 856,76
6352	Encargos sobre remunerações - pessoal	5 456,36	5 456,33
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	80 174,99	83 400,43
638	Outros gastos com o pessoal	7 624,34	7 750,00
63801	Produtos Farmácia	15 221,54	15 879,44
63802	Medicina no trabalho	71,46	70,00
63803	Vestuario/fardas	679,44	680,00
63804	Outros	608,93	500,00
63806	Formação profissional	1 311,58	1 000,00
63807	Fundos de Compensação	0,00	0,00
63808	Obrigação contributiva - trab. independentes	420,96	430,00
63809	Higiene e segurança no trabalho	1 429,73	2 500,00
63810	Despesa do SNS com prestação de cuidados de saúde	0,00	0,00
		10 699,44	10 699,44

ORÇAMENTO CORRENTE**64: Gastos de depreciação e de amortização (desenvolvimento)**

Conta SNC	Descrição	Estimado 2021	Previsão 2022
64	GASTOS DE DEPRECIÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	10 379,96	7 720,92
642	Activos fixos tangíveis	10 379,96	7 720,92

ORÇAMENTO CORRENTE**68: Outros gastos e perdas (desenvolvimento)**

Conta SNC	Descrição	Estimado 2021	Previsão 2022
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	1 906,95	1 722,86
681	IMPOSTOS	1 118,66	1 122,86
6811	IMPOSTOS DIRECTOS	52,00	52,00
68111	Imposto Municipal sobre Imóveis	52,00	52,00
6812	IMPOSTOS INDIRECTOS	110,86	110,86
68124	Imposto sobre transportes rodoviários	110,86	110,86
6813	Taxas	955,80	960,00
68131	Taxas - IVA dedutível	68,54	70,00
68132	Taxas - isento	887,26	890,00
688	OUTROS	788,29	600,00
6881	Correcções relativas a exercícios anteriores	775,49	600,00
6888	Outros não especificados	12,80	0,00

BALANÇO PREVISIONAL

(EUROS)

CÓDIGOS DAS CONTAS (SNC)	RÚBRICAS	31/12/2022	31/12/2021
	ATIVO		
	Ativo não corrente		
43+453	Ativos fixos tangíveis	278 371,33	279 842,25
		278 371,33	279 842,25
	Ativo corrente		
32	Inventários	2 500,00	2 500,00
21	Clientes	6 000,00	9 064,05
2721+2788-279	Outros créditos a receber	2 000,00	27,93
281	Diferimentos	4 600,00	4 289,17
11+12	Caixa e depósitos bancários	17 036,22	5 000,00
		32 136,22	20 881,15
	TOTAL DO ATIVO	310 507,55	300 723,40
	CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO		
	CAPITAL PRÓPRIO		
51	Capital subscrito	50 000,00	50 000,00
551	Reservas legais	23 561,10	23 561,10
552	Outras reservas	165 132,14	165 132,14
56	Resultados transitados:	115,44	115,44
		238 808,68	238 808,68
81	Resultado líquido do período	525,31	-135 147,32
	TOTAL CAPITAL PRÓPRIO	239 333,99	103 661,36
	PASSIVO		
	Passivo corrente		
22	Fornecedores	1 500,00	30 880,33
24	Estado e outros entes públicos	14 500,00	18 951,44
25	Financiamentos obtidos	0,00	21 000,00
231+271+2722+2782	Outras dívidas a pagar	55 023,56	126 130,27
282	Diferimentos	150,00	100,00
		71 173,56	197 062,04
	TOTAL DO PASSIVO	71 173,56	197 062,04
	TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E DO PASSIVO	310 507,55	300 723,40

Demonstração Previsional dos resultados por naturezas

CÓDIGOS DAS CONTAS (SNC)	RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS	
		2022	2021
71+72	Vendas e prestações de serviços	755 000,00	381 877,47
75	Subsídio à exploração	198 000,00	198 250,00
-61	Custo das mercadorias vendidas matérias consumidas	-1 000,00	-221,15
-62	Fornecimentos e serviços externos	-416 000,00	-200 443,50
-63	Gastos com o pessoal	-524 135,91	-500 007,54
788	Outros rendimentos	2 305,00	1 978,70
-681-688	Outros gastos	-1 722,86	-1 906,95
	Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	12 446,23	-120 472,97
-64+761	Gastos /Reversões depreciação e amortização	-7 720,92	-10 379,96
	Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	4 725,31	-130 852,93
-691	Juros e gastos similares suportados	-3 100,00	-3 380,68
811	Resultado antes de impostos	1 625,31	-134 233,61
812	Imposto sobre rendimento do exercício	-1 100,00	-913,71
818	Resultado líquido do período	525,31	-135 147,32

PLANO FINANCEIRO	2022	2021
ACTIVIDADE OPERACIONAL		
Recebimentos		
de clientes (1)	756 142	416 061
outros recebimentos (2)	131 301	166 423
subsídios à exploração (3)	198 000	198 250
Pagamentos		
a fornecedores (4)	-492 299	-179 831
a pessoal (5)	-549 635	-505 151
outros pagamentos (6)	-1 123	-816
SALDO DA ACTIVIDADE OPERACIONAL = (1)+(2)+(3)-(4)-(5)-(6)	42 386	94 936
INVESTIMENTO		
Desinvestimento (7)		
Investimento (8)	-6 250	-469
SALDO DA ACTIVIDADE DE INVESTIMENTO =(7)-(8)	-6 250	-469
FINANCIAMENTO		
Capitais Próprios (9)		
Empréstimos (10)	-21 000	-95 300
Subsídios ao Investimento (11)	0	0
Amortização Contratos Leasing	0	0
Juros de Financiamentos (12)	-3 100	-3 381
SALDO DA ACTIVIDADE DE FINANCIAMENTO (9)+(10)+(11)+(12)	-24 100	-98 681
Saldo Disponibilidades Início do Ano	5 000	9 214
Variação Anual	12 036	-4 214
Saldo Disponibilidades Final do Ano	17 036	5 000



Demonstração de Fluxos de Caixa
Período findo em 31 de Dezembro de 2022

ACTIVIDADES OPERACIONAIS:	2022	2021
Recebimentos de clientes +	756 141,98	416 061,43
Pagamentos a fornecedores -	492 299,08	179 831,04
Pagamentos ao pessoal -	549 634,70	505 151,29
Fluxo gerado pelas operações	-285 791,80	-268 920,90
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	-1 123,28	-816,33
Outros recebimentos/pagamentos relativos à actividade operacional +	329 301,30	364 672,73
Fluxos das actividades operacionais (1)	42 386,22	94 935,50
ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO:		
Pagamentos respeitantes a:		
Investimentos Financeiros	0,00	0,00
Activos Fixos Tangíveis	6 250,00	469,00
Activos Intangíveis	0,00	0,00
Outros activos	0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:		
Investimentos Financeiros	0,00	0,00
Activos Fixos Tangíveis	0,00	0,00
Activos Intangíveis	0,00	0,00
Outros activos	0,00	0,00
Subsídios para investimentos	0,00	0,00
Juros e rendimentos similares	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00
Fluxos das actividades de investimento (2)	-6 250,00	-469,00
ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO:		
Recebimentos provenientes de:		
Financiamentos obtidos	0,00	0,00
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio	0,00	0,00
Cobertura de prejuízos	0,00	0,00
Doações	0,00	0,00
Outras operações de financiamento	0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:		
Financiamentos obtidos	21 000,00	95 300,00
Juros e gastos similares	3 100,00	3 380,68
Dividendos	0,00	0,00
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio	0,00	0,00
Outras operações de financiamento	0,00	0,00
Fluxos das actividades de financiamento (3)	-24 100,00	-98 680,68
Variação de caixa e seus equivalentes (4)=(1)+(2)+(3)	12 036,22	-4 214,18
Efeito das diferenças de câmbio	0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período	5 000,00	9 214,18
Caixa e seus equivalentes no fim do período	17 036,22	5 000,00