

PLANO DE ACTIVIDADES E ORÇAMENTO PARA O EXERCÍCIO DE 2014

1.Introdução

Para cumprimento do disposto no artigo 42º da Lei 50/2012, de 30 de Agosto, e no art.º 30º 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 actividades, 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 2014

As acções a desenvolver no exercício de 2014 visam garantir a qualidade dos serviços prestados e também aumentar e melhorar a capacidade de oferta da Lousada Séc. XXI, de forma a corresponder da melhor forma às solicitações que lhe são dirigidas, e, simultaneamente cumprir as exigências consignadas na Lei 50/2012, de 30 de Agosto, no tocante ao equilíbrio da exploração e financeiro.

3.Acções a desenvolver em 2014

3.1. Equilíbrio da Tesouraria e rentabilização dos recursos existentes:

Não se prevê qualquer aumento da tabela de preços, esperando-se um crescimento na utilização das seguintes modalidades: aulas de natação (10%), boccia (33%), hidroterapia (15%), hidroginástica (15%), musculação (5%), pack aerototal (30%) e utilização e alugueres 19,66%) sobre os respectivos valores estimados em 2013. Por outro lado, prevêem-se diminuições nas seguintes modalidades: cartão século XXI (15%), indoorcycling (10%), natação (25%) e escolas 1.º ciclo (7,5%). Para as restantes modalidades não se esperam alterações significativas.



LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS—E.M.
S O C I E D A D E U N I P E S S O A L L D A

*fflouxada
jose Sousa*

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

Não se prevê qualquer aumento para os produtos vendidos no Bar e material de desporto e outros.

No total das vendas e das prestações de serviços o valor da diminuição previsto, relativamente ao estimado para 2013 é de cerca de 2.205 euros, o que representa um decréscimo de cerca de 0,37%.

As projecções para estes rendimentos continuaram a assentar num critério de prudência, face à situação económico-financeira que o país atravessa, pelo que a Administração, tendo sempre presente o carácter social que deve prestar à comunidade, considerou inapropriado qualquer aumento da tabela de preços, o que iria contribuir para a desistência de muitos utentes e/ou a diminuição das frequências. Por outro lado, os acréscimos de frequências previstos, e acima referidos, resultam da procura e preferências que se têm vindo a revelar por parte dos utentes.

Na tentativa de contrariar a diminuição prevista dos utentes para 2014, a Empresa tem projectado o seguinte Plano de Actividades Desportivas:

Mês	Atividade
Janeiro	• Campeonato Cross Fit
Fevereiro	• Duetlo
Março	• Braçada XXI • Festa Carnaval • Dia da mulher • Cross Fit Outdoor • Curso nadador salvador
Abril	• Dia mundial atividade física • Campeonato Boccia
Maió	• Open day • 2.ª Braçada
Junho	• Dia mundial da Criança • 2.º Aqua & Fitness • Campeonato de Boccia
Julho	• Campeonato de Boccia • Festa encerramento • Torneio Pólo • Triatlo
Dezembro	• Caminhada Solidária • Jantar de Natal - Utenes



LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS—E.M.
S O C I E D A D E U N I P E S S O A L L D A

*Yousef
Lousada
José Sousa*

Nos custos com o pessoal está previsto um aumento de 27.881 euros. Este aumento está relacionado com a contratação de 4 professores, o que permite uma redução nos custos com honorários de 36.449 euros.

A Administração da Lousada Séc. XXI baseou os pressupostos para o Orçamento de 2014, nos termos e condições que a seguir se mencionam, na estratégia definida desde a sua constituição e seguida nos exercícios anteriores. 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 proveitos gerados pela actividade não se mostram suficientes para cobrir a totalidade dos custos necessários para a sua prestação, tendo também em consideração o apoio dado a actividades competitivas de interesse social.

Para o equilíbrio da tesouraria, aspecto fundamental para o bom funcionamento das diversas actividades, prevê-se um apoio financeiro a ser concedido pela Tutela sob a forma de subsídio à exploração.

De acordo com os pressupostos assumidos, o valor previsto das receitas diminuirá cerca de 2.205 euros, o que representa uma diminuição de 0,37%.

Relativamente à tarifa para as escolas municipais, não se prevê qualquer aumento para 2014.

Nos Fornecimentos e Serviços Externos manteve-se a estrutura actual de gastos, prevendo-se aumentos um acréscimo médio desta rubrica de gasto em cerca de 1% (taxa de inflação prevista para o ano de 2014), excepto para a rubrica de electricidade, onde se prevê um aumento de preço de 2.8%, para o gás e os combustíveis não se prevê qualquer variação para ano de 2014. Relativamente aos honorários dos professores em regime independente, como referido, prevê-se uma diminuição de cerca de 32,34% comparativamente aos valores estimados para 2013.

As taxas de amortização foram calculadas pelo método das quotas constantes às taxas mínimas previstas no Decreto Regulamentar 25/90, de 14 de Setembro.



LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS—E.M.
S O C I E D A D E U N I P E S S O A L L D A

H. Sousa
gab.
Yosé Sousa

3.2. Investimento

O **total dos investimentos** previstos ascende a **49.000 Euros**, distribuídos pelas seguintes áreas:

Ginásio:

Sistema áudio.	2.000 Euros
1 Crosstrainer T3 Elliptical	3.000 Euros
Revisão/remodelação de piso flutuante	7.000 Euros
TOTAL	12.000 Euros

Casa das Máquinas:

Instalação para abastecimento de gás natural PRM linha dupla.	15.000 Euros
Alteração circuito dos filtros das piscinas interiores.	13.000 Euros
1 Coletor em PVC p/ a piscina interior grande.	6.000 Euros
TOTAL	34.000 Euros

Equipamento Administrativo

2 Computadores Tsunami	2.000 Euros
1 LCD	1.000 Euros
TOTAL	3.000 Euros

4.Optimização e cedência de Instalações

Renova-se o pedido efectuado no orçamento elaborado para o exercício anterior, no sentido de ser dado apoio aos colaboradores directos, nas actividades disponibilizadas.

A Administração deseja continuar a conceder e ampliar, dentro das suas possibilidades, o apoio a colectividades do concelho em períodos livres ou de maior disponibilidade, na linha do que vem sendo praticado em anos anteriores.



LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS—E.M.
S O C I E D A D E U N I P E S S O A L L D A

*Florence
J. S. S.
Jorge Sousa*

5. Orçamento para o exercício de 2014

5.1. Princípios orientadores

Os orçamentos, corrente e de investimentos, reflectem a implementação do plano de actividades apresentado, e foram elaborados tendo como objectivo principal o equilíbrio da tesouraria, bem como o equilíbrio de exploração em cumprimento do nº 1 do art.º 41º da Lei 50/2012.

5.2. Pressupostos

São as seguintes as premissas de execução do presente trabalho:

5.2.1. Exercício de 2013:

- A Demonstração dos resultados foi calculada com base no balancete de Outubro de 2013, projectado a 12 meses, ajustados dos valores previstos para a exploração dos dois últimos meses do ano.
- O Balanço projectado para 2013 baseou-se nos valores contabilísticos de Outubro, não se considerando qualquer investimento para os dois últimos meses do ano.

5.2.2. Exercício de 2014:

Todos os elementos apresentados, foram projectados com base no exercício de 2013 e considerando uma taxa de inflação média de 1%, exceto nos seguintes casos:

- As Vendas e Prestações de Serviços diminuem cerca de 0,37% em resultado dos ajustamentos referidos anteriormente;
- O Subsídio à Exploração previsto, no valor de 175.000 euros tem como objectivo melhorar a posição económica da empresa, mediante a cobertura do deficit da tesouraria, visando o seu equilíbrio.
- Os Outros Rendimentos e Ganhos previstos correspondem a Subsídios ao Investimento, que foram calculados tendo em conta a continuação da depreciação dos investimentos efectuados anteriormente.
- Os Custos com Pessoal registaram um aumento, já referido.



LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS—E.M.
S O C I E D A D E U N I P E S S O A L L D A

*Flávia
Júnior
Yasi Sousa*

- Os Fornecimentos e Serviços Externos foram, em média, actualizados à taxa de 1%, exceto para a rubrica de eletricidade (aumento de 2.8%).

Relativamente à rubrica de honorários, referentes aos professores que trabalham em regime independente, a Administração, com a contratação de 4 professores prevê uma diminuição da ordem dos 32,34%.

Considerando os custos 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 para esta rubrica diminuiram em cerca de 1,98%.

- Os Impostos não sofrem qualquer alteração relativamente ao exercício de 2013.
- As depreciações foram calculadas às taxas máximas o que inclui os ativos intangível e fixo tangível contabilizados até 2013 e os investimentos previstos para 2014.

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

Prevêem-se os seguintes investimentos (Euros):

b) Ginásio	12.000
c) Casa das Máquinas	34.000
f) Equipamento Administrativo	3.000

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



LOUSADA SEC. XXI

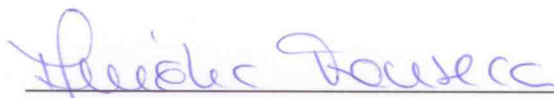
ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS—E.M.
S O C I E D A D E U N I P E S S O A L L D A

6. Anexos

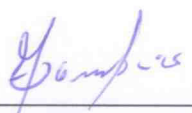
Orçamento anual de investimentos;
Orçamento anual de exploração, desdobrado em orçamento de proveitos e
orçamento de custos;
Orçamento anual de tesouraria;
Balço previsional;
Plano Financeiro.

Lousada, 4 de Dezembro de 2013

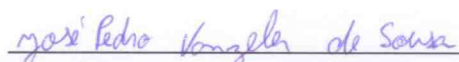
O Conselho de Administração



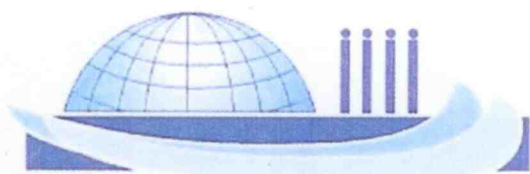
(Amélia Maria Gomes Marques Leal Fonseca - Presidente)



(Fernando Manuel Pereira Costa Sampaio - Vogal)



(José Pedro Vanzeler de Sousa - Vogal)



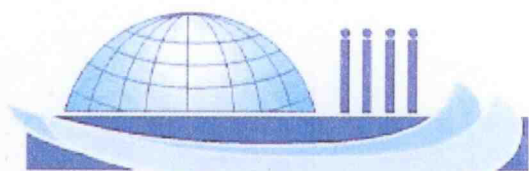
LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS—E.M.
S O C I E D A D E U N I P E S S O A L L D A

Flavio
ifh

José Sousa

ANEXOS



LOUSADA SEC. XXI

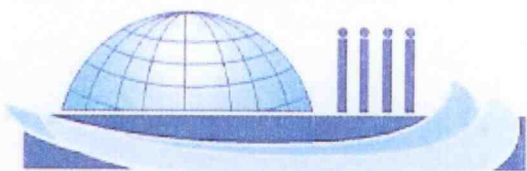
ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS—E.M.
SOCIEDADE UNIPessoal Lda

H. Bousece
Y. S. Sousa

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2013	Previsão 2014
4	IMOBILIZADO BRUTO	661.919,56	49.000,00
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	637.504,85	49.000,00
431	Terrenos e recursos naturais	259.813,35	
43101	Terrenos e recursos naturais	259.813,35	
433	Equipamento básico	232.205,71	46.000,00
43301	Material de aeróbica	28.264,01	
43302	Material de musculação	127.041,86	
43303	Material de som	6.568,12	
43304	Material de natação	18.796,92	
43305	Equipamento electrónico	6.614,58	
43306	Cabine turco	12.940,34	
43307	Solarium	4.190,03	
43309	Reparações em equipamentos	3.292,86	
43310	Equipamento ar condicionado	495,24	
43312	Tapete Balneário	6.153,05	
43313	Máquina Lavar Vanguard	1.309,99	
43314	Aspirador	1.399,33	
43315	Máq Lavar/Aspirar	4.980,00	
43317	Bombas Circuladoras	8.889,05	
43320	Secador de Cabelo	741,50	
43321	Alarme	482,50	
43322	Máquina de Soldar	46,33	
434	Equipamento de Transporte	28.783,00	
435	Equipamento administrativo	111.334,48	3.000,00
43501	Equipamento informático c/ acessórios	65.465,08	
43502	Material de escritório	6.267,91	3.000,00
43503	Mobiliário	28.374,08	
43504	Software	7.342,98	
43505	Placa RDIS	370,43	
43506	Fotocopiador	1.246,99	
43507	Central Telefonica	465,25	
43508	Projector+Tele	330,50	
43509	Telemóvel	57,80	
43511	Vitrinas	385,00	
43512	Instal ^a Eléctrica + Switch 24 Portas	0,00	
43513	Estores	0,00	
43514	Ar condicionado	528,46	
43515	Ventilador extracção vapores	500,00	
437	Outros Activos Fixos Tangíveis	5.368,31	
4371	Ferramentas e utensílios	356,39	
437104	Ferramentas e utensílios	356,39	
4372	Obras em propriedade alheia	4.945,84	
437901	Material de decoração	66,08	
44	ACTIVOS INTANGÍVEIS	5.594,71	
443	Programas de computador	5.594,71	
		0,00	
45	INVESTIMENTOS EM CURSO	18.820,00	
4536	Activos Fixos Tang.em Curso-Sist.Energ.Sus	18.820,00	



LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS—E.M.
S O C I E D A D E U N I P E S S O A L L D A

Floureira
ful
Yass' Sousa

ORÇAMENTO CORRENTE

593: Subsídios ao investimento

Valores a receber (CR):

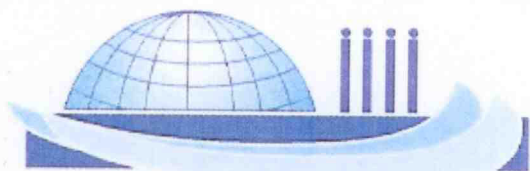
(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2013	Previsão 2014
593	Subsídios	24.534,58	15.604,95
59311	Câmara Municipal de Lousada	24.534,58	15.604,95
59312	QREN		

Transferência dos Subsídios para Resultados (DB):

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2013	Previsão 2014
593	Subsídios	10.653,10	8.929,63
59311	Câmara Municipal de Lousada	10.653,10	8.929,63
59312	QREN	0,00	0,00



LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS—E.M.
S O C I E D A D E U N I P E S S O A L L D A

*Flaúscia
ful
you Sama*

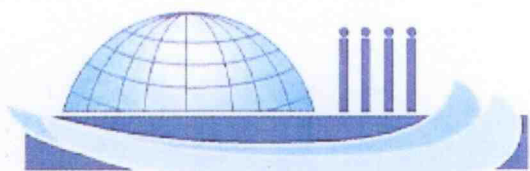
ORÇAMENTO CORRENTE

71 e 72: Vendas e Prestação de serviços (desenvolvimento).

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2013	Previsão 2014
71	Vendas	20.608,78	20.608,78
711	Mercadorias	20.608,78	20.608,78
7111	Mercado Nacional	20.608,78	20.608,78
71111	Sujeitas a IVA	20.608,78	20.608,78

Conta SNC	Descrição	Estimado 2013	Previsão 2014
72	Prestações de Serviços	594.136,90	591.931,01
721	Prestações de Serviços	594.136,90	591.931,01
7211	Mercado Nacional	594.136,90	591.931,01
72111	Sujeitas a IVA	594.136,90	591.931,01
721113	Taxa Normal	594.136,90	591.931,01
7211101	Aeróbica; Hip Hop; Kids Dance; Zumba	18.288,54	18.288,54
7211102	Aulas de Natação	105.567,45	116.124,20
7211103	Boccia	5.915,22	7.886,96
7211104	Cartão Século XXI	29.067,51	24.707,38
7211105	Hidroterapia	15.196,45	17.475,92
7211106	Hidroginástica; Hidrobike	48.661,13	55.960,30
7211107	Indoorcycling	9.342,27	8.408,04
7211108	Jump; Body Power	4.020,54	4.020,54
7211109	KickBoxing	3.462,06	3.462,06
7211110	Musculação	67.749,57	71.137,05
7211111	Natação	58.021,92	43.516,44
7211112	Clube	21.004,99	21.004,99
7211113	Férias desportivas	5.500,51	5.500,51
7211114	Pack Aero Total	3.642,28	4.734,96
7211115	Sauna	8.308,54	8.308,54
7211116	Escolas 1.º Ciclo	144.180,00	133.366,50
7211117	Escolas Privadas; ATL	25.117,89	25.117,89
7211118	Clinicas	7.082,91	7.082,91
7211119	Taxa de inscrição	3.590,91	3.590,91
7211120	Utilização e alugueres	9.256,82	11.076,98
7211121	Diversos	1.159,39	1.159,39



LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS—E.M.
S O C I E D A D E U N I P E S S O A L L D A

Paetece
efh

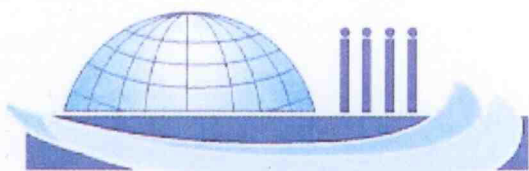
Yas' Sousa

ORÇAMENTO CORRENTE

78: Outros rendimentos e ganhos (desenvolvimento)

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2013	Previsão 2014
78	Outros Rendimentos e Ganhos	13.522,86	11.304,40
782	Descontos pront pag.obtidos	8,45	0,00
788	Outros rendimentos e ganhos	13.514,41	11.304,40
7881	Correcções relativas a períodos anter.	471,18	0,00
7882	Excesso de estimativa para impostos	14,75	0,00
7883	Imputação de subsídios para investimento	10.653,10	8.929,63
78884	Outros não especificados	2.375,38	2.374,77



LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS—E.M.
S O C I E D A D E U N I P E S S O A L L D A

Flavio
efh

Yas' Souza

ORÇAMENTO CORRENTE

75: Subsídios à exploração (desenvolvimento)

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2013	Previsão 2014
75	Subsídios à exploração	175.000,00	175.000,00
751	Do Estado e o/ entes públicos	175.000,00	175.000,00
75101	Câmara Municipal de Lousada	175.000,00	175.000,00

Flaese
fu
Yos' Sausa

ORÇAMENTO CORRENTE

61: Consumo de Mercadorias (desenvolvimento)

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2013	Previsão 2014
611	Mercadorias	12.482,92	12.482,92

Flavio
Jul
João Sousa

ORÇAMENTO CORRENTE

62: Fornecimentos e serviços externos (desenvolvimento).

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2013	Previsão 2014
62	Fornecimentos e serviços externos	444.113,22	403.881,06
621	Subcontratos	1.921,25	1.940,46
622	Serços especializados	169.243,21	126.293,03
6221	Trabalhos especializados	32.546,40	25.805,87
6222	Publicidade e propaganda	312,53	315,66
6224	Honorários	112.687,92	76.238,18
6226	Conservação e reparações	21.554,76	21.770,30
6227	Servicos Bancarios	2.141,60	2.163,02
623	Materiais	11.883,18	12.002,01
6231	Ferramentas e utensilios de desgaste rápido	7.948,79	8.028,28
6233	Material de escritório	3.234,80	3.267,15
6234	Artigos para oferta	699,59	706,59
624	Energia e fluido	227.868,49	230.196,39
6241	Electricidade	77.970,89	80.154,07
6242	Combustiveis	144.002,62	144.088,38
6243	Água	5.881,81	5.940,63
6248	Outros	13,18	13,31
625	Deslocações e estadas	6.700,70	6.767,71
6251	Deslocações e estadas	6.700,70	6.767,71
626	Serviços diversos	26.496,38	26.681,45
6261	Rendas e Alugueros	500,00	505,00
6262	Comunicacao	2.764,95	2.792,60
6263	Seguros	6.493,00	6.493,00
6265	Contencioso e notariado	1.496,56	1.496,56
6267	Limpeza, higiene e conforto	5.086,29	5.137,15
6268	Outros serviços	10.155,58	10.257,14

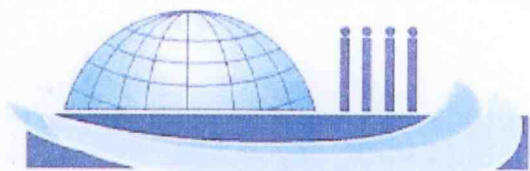
Flávia
gfb
Yas' Sousa

ORÇAMENTO CORRENTE

68: Outros Gastos e Perdas (desenvolvimento)

(Em Euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2013	Previsão 2014
68	Outros gastos e perdas	1.668,33	579,30
681	Impostos	579,30	579,30
6811	Impostos directos	52,00	52,00
68111	Imposto Municipal Imóveis	52,00	52,00
6812	Impostos Indirectos	106,33	106,33
68121	Direitos Aduaneiros	23,39	23,39
68124	Impostos sob. transp. rodoviaros	82,94	82,94
6813	Taxas	420,97	420,97
68131	Taxas com Iva Tx.Reduzida	42,75	42,75
68132	Taxas-Isentas	378,22	378,22
688	Outros	1.089,03	0,00
6881	Correcções relativas períod.anterio	510,79	0,00
6888	Outros não especificados	578,24	0,00
68883	Multas e penalidades	574,10	0,00
688838	Outras Penalidades	574,10	0,00
68885	Outros nao Especificados	4,14	0,00
6888501	Arredondamentos	0,04	0,00
6888504	Gastos a crescer	4,10	0,00



LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS—E.M.
S O C I E D A D E U N I P E S S O A L L D A

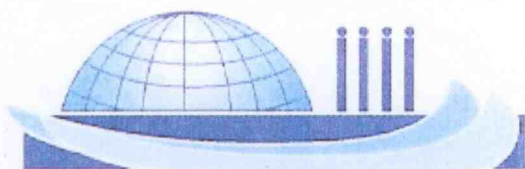
Flora
juh
Yas Sane

ORÇAMENTO CORRENTE

63: Gastos com o pessoal (desenvolvimento)

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2013	Previsão 2014
63	Gastos com o pessoal	321.160,36	349.041,45
631	Remunerações dos órgãos sociais	22.642,72	21.061,46
6311	Vencimento	18.513,44	18.052,68
6313	Subsídio Férias	2.548,04	1.504,39
6314	Subsídio Natal	1.581,24	1.504,39
632	Remunerações do pessoal	235.647,12	259.576,00
6321	Vencimento	158.554,54	182.003,00
6322	Subsídio Alimentação	18.447,74	18.447,74
6323	Subsídio Turno	4.964,08	4.964,08
6324	Subsidio Férias	17.153,19	15.580,59
6325	Subsídio Natal	13.062,24	15.580,59
6327	Prémio Produtividade	20.465,33	20.000,00
6328	Prémio de desempenho	3.000,00	3.000,00
635	Encargos sobre remunerações	56.819,76	62.353,23
6351	Enc.sobre remunerações-Org.Sociais	5.377,63	5.002,10
6352	Enc.sobre remunerações-Pessoal	51.442,13	57.351,13
636	Seguro de acidentes trabalho	4.686,00	4.686,00
638	Outros gastos com o pessoal	1.364,76	1.364,76
63801	Produtos Farmácia	138,95	138,95
63803	Medicina no Trabalho	810,00	810,00
63805	Vestuario/Fardas	7,81	7,81
63806	Formacao Pessoal-com IVA Tx.Normal	108,00	108,00
63808	Formação Profissional-IVA Isento	300,00	300,00



LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS—E.M.
S O C I E D A D E U N I P E S S O A L L D A

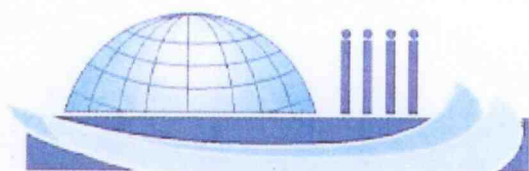
Paesca
Jul-
Agosto

ORÇAMENTO CORRENTE

64: Depreciações (desenvolvimento)

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2013	Previsão 2014
64	Gastos de Depreciação	11.863,72	18.603,72
642	Activos Fixos Tangíveis	11.617,12	18.357,12
643	Activos Intangíveis	246,60	246,60



LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS—E.M.
S O C I E D A D E U N I P E S S O A L L D A

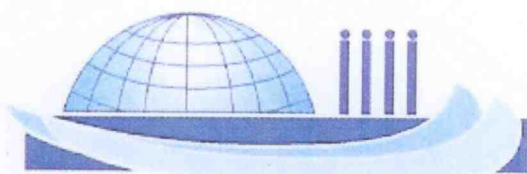
Flasec
gjh
Yor' Saus

ORÇAMENTO CORRENTE

69: Gastos e perdas de financiamento (desenvolvimento)

(Em euros)

Conta POC	Descrição	Estimado 2013	Previsão 2014
69	Gastos e perdas de financiamento	10.987,76	10.000,00
691	Juros Suportados	10.987,76	10.000,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	9.961,50	10.000,00
6915	Juros de Mora e compensatórios	1.026,26	0,00



LOUSADA SEC. XXI

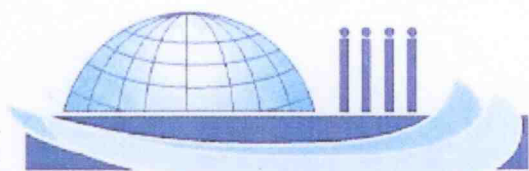
ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS—E.M.
S O C I E D A D E U N I P E S S O A L L D A

Handwritten signature: f. Sousa
Handwritten signature: yos. Sousa

BALANÇO PREVISIONAL

(EUROS)

CÓDIGOS DAS CONTAS (SNC)	RÚBRICAS	NOTAS	2014 31-12-2014	2013 31-12-2013
	ACTIVO			
	Activo não corrente			
43+453	Activos Fixos Tangíveis		342.488,29	311.845,41
44	Activos Intangíveis		18,13	264,73
			342.506,42	312.110,14
	Activo corrente			
32	Inventários		806,93	806,93
21	Clientes		15.382,19	16.629,39
24	Estado e Outros Entes Públicos		1.000,00	14.802,72
2721+2788-279	Outras contas a Receber		0,00	2.793,13
281	Diferimentos		2.000,00	2.014,66
11+12	Caixa e Depósitos Bancários		500,00	217,32
			19.689,12	37.264,15
	TOTAL DO ACTIVO		362.195,54	349.374,29
	CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
	CAPITAL PRÓPRIO			
51	Capital Realizado		50.000,00	50.000,00
551	Reservas Legais		5.958,44	5.958,44
552	Outras Reservas		9.975,96	9.975,96
56	Resultados Transitados		-4.963,96	-4.747,06
59	Outras Variações no Capital Próprio		11.703,71	18.400,98
			72.674,15	79.588,32
81	Resultado Líquido do Período		4.831,75	2.015,51
	TOTAL CAPITAL PRÓPRIO		77.505,90	81.603,83
	PASSIVO			
	Passivo não corrente			
2742	Passivos por Impostos Diferidos		3.901,24	6.133,60
			3.901,24	6.133,60
	Passivo corrente			
22	Fornecedores		37.591,11	34.081,39
24	Estado e Outros Entes Públicos		21.873,38	16.198,81
25	Financiamentos Obtidos		150.000,00	150.000,00
231+271+2722+2782	Outras Contas a pagar		70.673,91	60.706,66
282	Diferimentos		650,00	650,00
			280.788,40	261.636,86
	TOTAL DO PASSIVO		284.689,64	267.770,46
	TOTAL CAP.PRÓPRIO E DO PASSIVO		362.195,54	349.374,29



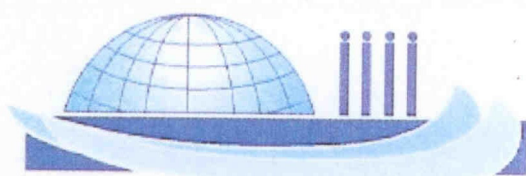
LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS—E.M.
S O C I E D A D E U N I P E S S O A L L D A

*Abuseca
gfh
gas' souso*

Demonstração Previsional dos resultados por naturezas

CÓDIGOS DAS CONTAS (SNC)	RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
			2014 31-12-2014	2013 31-12-2013
71+72	Vendas e Serviços Prestados		612.539,79	614.745,68
75	Subsídio à exploração		175.000,00	175.000,00
-61	Custo das merc. vendidas matérias cons ^{as}		-12.482,92	-12.482,92
-62	Fornecimentos e serviços externos		-403.881,06	-444.113,22
-63	Gastos com o pessoal		-349.041,45	-321.160,36
788	Outros Rendimentos e Ganhos		11.304,40	13.522,86
-681-688	Outros Gastos e Perdas		-579,30	-1.668,33
	Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		32.859,46	23.843,71
-64+761	Gastos /Reversões depreciação e amortização		-18.603,72	-11.863,72
	Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		14.255,74	11.979,99
-691	Juros e Gastos Similares Suportados		-10.000,00	-10.987,76
811	Resultado antes de impostos		4.255,74	992,23
812	Imposto sobre rendimento do exercício		576,01	1.023,28
818	Resultado líquido do período		4.831,75	2.015,51

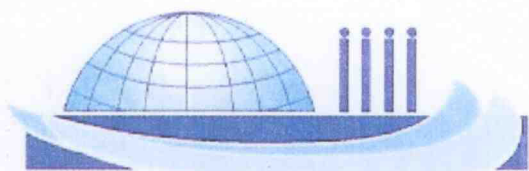


LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS—E.M.
S O C I E D A D E U N I P E S S O A L L D A

Finance
Yos' Souse

PLANO FINANCEIRO	2013	2014
ACTIVIDADE OPERACIONAL		
Recebimentos (1)	800.300	808.402
Pagamentos (2)	814.507	749.160
SALDO DA ACTIVIDADE OPERACIONAL (3)=(1)-(2)	-14.207	59.242
INVESTIMENTO		
Desinvestimento (4)	0	0
Investimento (5)	9.510	48.960
SALDO DA ACTIVIDADE DE INVESTIMENTO (6)=(7)-(8)	-9.510	-48.960
FINANCIAMENTO		
Capitais Próprios (9)		
Empréstimos (10)	30.000	0
Subsídios ao Investimento (11)	0	0
Amortização Contratos Leasing (12)	0	0
Juros de Financiamentos (13)	10.987	10.000
SALDO DA ACTIVIDADE DE FINANCIAMENTO (14)=(9)+(10)+(11)-(12)-(13)	19.013	-10.000
Saldo Disponibilidades Início do Ano	4.921	217
Variação Anual	-4.704	282
Saldo Disponibilidades Final do Ano	217	500
Notas: 2013 valores previstos		



LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS—E.M.
SOCIEDADE UNIPessoal L D A

fbuseca
gato Souse

LOUSADA SÉCULO XXI - ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS, E.M. - SOCIEDADE UNIPessoal, LDA.

Demonstração de Fluxos de Caixa

Período findo em 31 de Dezembro de 2014

ACTIVIDADES OPERACIONAIS:		2014	2013
Recebimentos de clientes	+	613.786,99	625.327,34
Pagamentos a fornecedores	-	404.901,47	461.362,39
Pagamentos ao pessoal	-	344.257,71	313.083,99
Fluxo gerado pelas operações		-135.372,19	-149.119,04
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		10.698,32	-29.851,72
Outros recebimentos/pagamentos relativos à actividade operacional	+	183.918,04	164.763,86
Fluxos das actividades operacionais (1)		59.244,18	-14.206,90
ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO:			
Pagamentos respeitantes a:			
Investimentos Financeiros		0,00	0,00
Activos Fixos Tangíveis		48.961,50	9.508,96
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)		-48.961,50	-9.508,96
ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO:			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	30.000,00
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		0,00	0,00
Juros e gastos similares		10.000,00	10.987,76
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)		-10.000,00	19.012,24
Varição de caixa e seus equivalentes (4)=(1)+(2)+(3)		282,68	-4.703,62
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		217,32	4.920,94
Caixa e seus equivalentes no fim do período		500,00	217,32