

PLANO DE ACTIVIDADES E ORÇAMENTO PARA O EXERCÍCIO DE 2016

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 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 actividades de 2016

As acções a desenvolver, no exercício de 2016, visam garantir a qualidade dos serviços prestados, bem como aumentar e melhorar a capacidade de oferta da “Lousada Séc. 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 ao equilíbrio da exploração e financeiro.

3. Acções a desenvolver em 2016

3.1. Equilíbrio da tesouraria e rentabilização dos recursos existentes:

Não se prevê qualquer aumento na tabela de preços, nem se esperam alterações significativas na utilização das diversas modalidades, apenas se aguardam algumas diminuições, nomeadamente, em Body Power e Hip Hop/Kids Dance, em cerca de 5%, bem como, nas actividades desportivas praticadas pelas Escolas, Associações e Clínicas, e nas modalidades de Hidrobike e Jump, em cerca de 10%.

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

Não se prevê qualquer aumento nos produtos comercializados no Bar, nem no material de desporto e outros.

No total das vendas e prestações de serviços, o valor da diminuição previsto, relativamente ao estimado para 2015, é de cerca de 9.127 Euros, o que representa um decréscimo de 1,54%.

As projeções para estes rendimentos continuam 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 dos serviços que deve prestar à comunidade, considerou inadequado qualquer aumento da tabela de preços, o que iria contribuir para a desistência de muitos utentes e/ou a diminuição das frequências.

Na tentativa de contrariar a diminuição prevista de utentes, a Empresa tem projetado o seguinte Plano de Atividades Desportivas, para 2016:

Fevereiro	1ª Braçada XXI
	Festa Carnaval Utentes
Março	Dia da Mulher
Abril	Dia mundial Atividade Física
Junho	2ª Braçada XXI
	Dia mundial Criança
	Campeonato de BOCCIA
Julho	Campeonato de BOCCIA
	Festa Encerramento Utentes
	Verão Ativo
Agosto	Verão Ativo
Dezembro	Open Days - Natal
	Caminhada Solidária
	Jantar de Utentes

Nos gastos com o pessoal prevê-se um aumento de cerca de 12.905 Euros, representativa de 3,99%, relativamente ao valor estimado para 2015, dado que nesta previsão estão os gastos com colaboradores e Presidente da Administração, que no ano de 2015 se encontravam de parentalidade e baixa médica.

A Administração da “Lousada Séc. XXI”, baseou os pressupostos para o Orçamento de 2016, 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 actividade não se mostrem suficientes para cobrir a totalidade dos gastos 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.

Relativamente à tarifa para as Escolas Municipais, não se prevê qualquer aumento para 2016.

Nos Fornecimentos e Serviços Externos, apesar de se manter a estrutura atual de gastos, prevê-se uma diminuição no consumo de gás, de cerca de 5,19%, comparativamente aos valores estimados para 2015.

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 21.700 euros, distribuídos pelas seguintes áreas:

Ginásio e Salas:

2 Televisões	500 Euros
10 Conjuntos de pesos livres	500 Euros
1 Sistema de Som para a Sala de Aeróbica	1.000 Euros
TOTAL	2.000 Euros

Casa das Máquinas:

Revisão geral da caldeira	5.000 Euros
2 Bombas circuladoras	2.150 Euros
1 Motor com pré-filtro para circulação de água - Piscina exterior	2.000 Euros
Revisão geral da sauna	2.000 Euros
2 Motores de circulação - Piscina pequena	1.800 Euros
2 Misturadoras termoestáticas - grandes	1.500 Euros
1 Permutador de calor - Piscina grande	1.500 Euros
1 Motor com pré-filtro para Jacuzzi e filtro de areia	1.300 Euros
Substituição de Válvulas de retenção - Piscina exterior	1.000 Euros
3 Misturadoras termoestáticas - pequenas	250 Euros
TOTAL	18.500 Euros

Equipamento Administrativo

1 Computador	600 Euros
1 Impressora	300 Euros
1 Televisão	300 Euros
TOTAL	1.200 Euros

4. Optimização e cedência de instalações

Renova-se o pedido, efectuado no orçamento do exercício anterior, no sentido de apoiar os colaboradores directos nas actividades 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 actividades desportivas e culturais, conforme praticado nos anos anteriores.

5. Orçamento para o exercício de 2016

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 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 2015:

- A Demonstração dos resultados foi calculada com base no balancete de Setembro de 2015, projectado a 12 meses, ajustado dos valores previstos para a exploração nos três últimos meses do ano.
- O Balanço projectado para 2015 baseou-se nos valores contabilísticos de Setembro, não se considerando qualquer investimento para os três últimos meses do ano.

5.2.2. Período de 2016:

Todos os elementos apresentados foram produzidos com base no exercício de 2015, referindo-se o seguinte:

- As Vendas e Prestações de Serviços diminuem cerca de 1,54%;
- O Subsídio à Exploração previsto, no valor de 175.000 Euros, tem como objectivo assegurar a actividade da “Lousada Século XXI”, garantindo que o público possa aceder à sua oferta, a preços acessíveis ao poder de compra e visando o equilíbrio da tesouraria e o equilíbrio económico, 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 Subsídios ao Investimento reconhecidos em resultados, calculados tendo em conta a depreciação dos investimentos efectuados anteriormente;
- Os Gastos com o Pessoal registam um aumento de cerca de 3,99%, devido aos gastos com colaboradores e Presidente da Administração, que no ano de 2015 se encontravam de parentalidade e baixa médica.
- Os Fornecimentos e Serviços Externos registam um aumento de cerca de 1,32%, apesar de se destacar a previsão de diminuição do consumo de gás, decorrente da alteração do tipo de combustível, a utilizar nas caldeiras de aquecimento de água, através de um novo contrato de fornecimento de gás natural, por se prever um aumento nos gastos de conservação dos equipamentos;
- 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 para esta rubrica aumentam em cerca de 4,22%;
- Os Impostos não sofrem qualquer alteração relativamente ao exercício de 2015;
- As depreciações foram calculadas às taxas máximas, o que inclui os activos fixos tangíveis e intangíveis contabilizados até 2015 e os investimentos previstos para 2016.

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	2.000
b) Casa das Máquinas	18.500
c) Equipamento Administrativo	1.200

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

6. Anexos

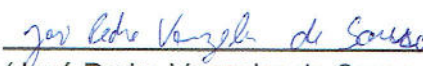
- Orçamento anual de investimentos;
- Orçamento anual de exploração, desdobrado em orçamento de proveitos e orçamento de custos;
- Orçamento anual de tesouraria;
- Balanço previsional;
- Plano financeiro.

Lousada, 20 de Outubro de 2015.

O Conselho de Administração

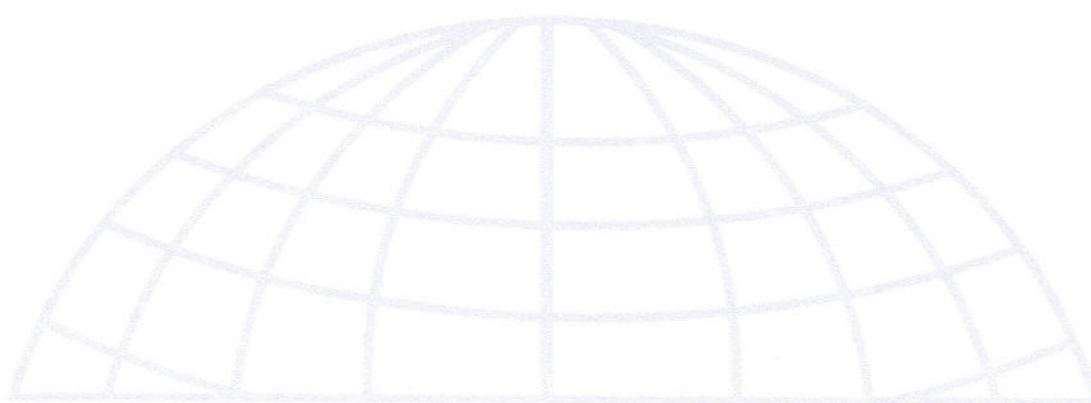


(Fernando Manuel Pereira Costa Sampaio - Vogal)



(José Pedro Vanzeler de Sousa - Vogal)

ANEXOS





gus

LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS — E.M.
SOCIEDADE UNIPESSOAL LDA

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO

Conta SNC	Descrição	Estimado 2015	Previsão 2016
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	689.353,39	21.700,00
431	Terrenos e recursos naturais	259.813,35	
43101	Terreno rústico - Cristelos	259.813,35	
433	Equipamento básico	240.119,97	20.500,00
43301	Material de aeróbica	28.528,43	
43302	Material de musculação	128.362,55	
43303	Material de som	6.647,39	
43304	Material de natação	19.438,11	
43305	Equipamento electrónico	7.008,58	
43306	Cabine turco	12.940,34	
43307	Solarium	4.190,03	
43308	Reparações em equipamentos	3.292,86	
43309	Equipamento ar condicionado	495,24	
43310	Tapete balneário	6.153,05	
43311	Máquina de lavar Vanguard	1.309,99	
43312	Aspirador	1.726,08	
43313	Máquina lavar/aspirar	5.997,50	
43314	Bombas circuladoras	8.411,65	
43315	Secador de cabelo	821,14	
43316	Alarme	482,50	
43317	Máquina de soldar	46,33	
43318	Material para Boccia	975,00	
438319	Aquecedores	18,69	
438320	Compressor	2.868,00	
438321	Máquina cortar relva	406,51	
434	Equipamento de transporte	28.783,00	
435	Equipamento administrativo	113.598,72	1.200,00
43501	Equipamento informática com. acessos	67.149,32	
43502	Material de escritório	6.267,91	
43503	Mobiliário	28.374,08	
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	57,80	
43510	Vitrinas	965,00	
43511	Ar condicionado	528,46	
43512	Ventilador extracção de vapores	500,00	
437	Outros activos fixos tangíveis	41.018,64	
43701	Ferramentas e utensílios	356,39	
43702	Obras em propriedade alheia	40.527,07	
43703	Material de decoração	66,08	
43704	Microondas, grelhador, outros - Bar	69,10	
44	ACTIVOS INTANGÍVEIS	6.019,71	
443	Programas de computador	6.019,71	

ORÇAMENTO CORRENTE

593: Subsídios ao investimento

Valores a receber (CR):

Conta SNC	Descrição	Estimado 2015	Previsão 2016
593	Subsídios	8.617,97	3.234,00
59311	Câmara Municipal de Lousada	8.617,97	3.234,00

Transferência dos Subsídios para Resultados (DB):

Conta SNC	Descrição	Estimado 2015	Previsão 2016
593	Subsídios	7.007,55	5.383,97
59311	Câmara Municipal de Lousada	7.007,55	5.383,97

ORÇAMENTO CORRENTE

71 e 72: Vendas e Prestações de Serviços (desenvolvimento).

Conta SNC	Descrição	Estimado 2015	Previsão 2016
71	VENDAS	18.854,97	18.854,97
711	MERCADORIAS	18.854,97	18.854,97
7111	MERCADORIAS-NACIONAIS	18.854,97	18.854,97
71111	Sujeitas a IVA	18.854,97	18.854,97

Conta SNC	Descrição	Estimado 2015	Previsão 2016
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	572.062,00	562.935,00
721	SERVIÇOS	572.062,00	562.935,00
7211	SERVIÇOS-NACIONAIS	572.062,00	562.935,00
72113	Serviços-Nacionais-Normal (Continente)	572.062,00	562.935,00
7211301	ACTIVIDADES AQUÁTICAS - C/ PROFESSOR	177.483,19	176.718,96
721130101	Hidrobike	772,23	772,23
721130102	Hidroginástica	51.808,73	51.808,73
721130103	Hidroterapia	17.755,12	17.000,00
721130104	Hidroterapia Personalizada	1.598,23	1.600,00
721130105	Natação	104.337,65	104.338,00
721130106	Natação S/ Professor – Mensalidade	1.211,23	1.200,00
7211302	ACTIVIDADES CARDIO FITNESS	46.647,33	46.450,00
721130201	Aero Total	28.693,89	28.700,00
721130202	Aeróbica	4.866,06	4.800,00
721130203	Body Power	3.323,78	3.000,00
721130204	Hip Hop / Kids Dance	547,85	600,00
721130205	Indoor Cycling	4.392,65	4.400,00
721130206	Jump	445,05	550,00
721130207	Kickboxing	2.931,50	3.000,00
721130208	Zumba	1.446,55	1.400,00
7211304	CARTÃO SÉC. XXI	19.522,31	19.000,00
7211305	CLUBE - LOUSADA SÉCULO XXI	21.888,06	22.000,00
7211306	ESCOLAS/ASSOCIAÇÕES/CLINICAS-ACT. AQUAT.	176.166,04	170.966,04
7211307	ESCOLAS/ASSOCIAÇÕES/CLINICAS-ACT. DESP.	5.234,18	9.000,00
7211308	FÉRIAS DESPORTIVAS	4.026,47	4.000,00
7211309	MUSCULAÇÃO / MANUTENÇÃO	46.986,15	47.000,00
7211310	SAUNA/JACUZZI/BANHO TURCO	7.678,49	7.800,00
7211311	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	5.821,42	5.000,00
7211312	UTILIZAÇÃO DE ESPAÇOS / SALAS	10.090,48	10.000,00
7211313	UTILIZAÇÕES LIVRES/OUTROS	50.517,88	45.000,00

ORÇAMENTO CORRENTE

78: Outros rendimentos e ganhos (desenvolvimento)

Conta SNC	Descrição	Estimado	Previsão
		2015	2016
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	16.042,38	7.845,52
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	2.461,55	2.461,55
7816	Outros rendimentos suplementares	2.461,55	2.461,55
788	OUTROS	13.580,83	5.383,97
7881	Correcções relativas a exercícios anteriores	4.575,48	0,00
7882	Excesso da estimativa para impostos	1.726,27	0,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	7.007,55	5.383,97
7888	Outros não especificados	271,53	0,00

ORÇAMENTO CORRENTE

75: Subsídios à exploração (desenvolvimento)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2015	Previsão 2016
75	SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	175.000,00	175.000,00
751	Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos	175.000,00	175.000,00
75101	Câmara Municipal de Lousada	175.000,00	175.000,00

ORÇAMENTO CORRENTE

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

Conta SNC	Descrição	Estimado 2015	Previsão 2016
61	CUSTO MERCADORIAS VENDIDAS MATÉRIAS CONSUMIDAS		
611	Mercadorias	10.402,07	10.402,07

ORÇAMENTO CORRENTE

62: Fornecimentos e serviços externos (desenvolvimento).

Conta SNC	Descrição	Estimado 2015	Previsão 2016
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	354.954,47	359.633,00
621	SUBCONTRATOS	2.666,25	2.666,25
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	139.235,59	147.610,83
6221	Trabalhos especializados	22.643,26	22.943,26
6222	Publicidade e propaganda	0,00	0,00
6224	Honorários	87.714,71	93.000,00
6226	Conservação e reparação	27.210,05	30.000,00
6227	Serviços Bancários	1.667,57	1.667,57
623	MATERIAIS	2.726,48	3.410,79
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	315,69	1.000,00
6233	Material de escritório	2.168,34	2.168,34
6234	Artigos para oferta	210,00	210,00
6238	Outros	32,45	32,45
624	ENERGIA E FLUIDOS	152.598,03	148.521,01
6241	Electricidade	63.608,97	63.608,97
6242	Combustíveis	79.077,02	75.000,00
6243	Água	9.912,04	9.912,04
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	9.303,85	9.303,85
6251	Deslocações e estadas	9.303,85	9.303,85
626	SERVIÇOS DIVERSOS	48.424,27	48.120,27
6262	Comunicação	2.397,51	2.397,51
6263	Seguros	5.555,51	5.555,51
6265	Contencioso e notariado	88,25	88,25
6267	Limpeza, higiene e conforto	2.507,52	2.507,52
6268	Outros fornecimentos e serviços	37.875,48	37.571,48
626803	Clube Lousada Século XXI	24.699,59	24.145,59
626804	Outras modalidades	150,00	400,00
626805	Actividade física desportiva sénior	821,52	821,52
626806	Apoio logístico	6.979,47	6.979,47
626807	Plano actividades desportivas e recreativas	686,37	686,37
626808	Férias desportivas	4.538,53	4.538,53

*for
for 3000*

ORÇAMENTO CORRENTE

63: Gastos com o pessoal (desenvolvimento)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2015	Previsão 2016
63	GASTOS COM O PESSOAL	323.045,04	335.949,72
631	REMUNERAÇÕES DOS ORGÃOS SOCIAIS	8.810,03	22.169,98
6311	Órgãos Sociais-Vencimentos mensais	6.334,27	19.002,84
6312	Órgãos Sociais-Subsídio Férias	1.583,56	1.583,57
6313	Órgãos Sociais-Subsídio de Natal	892,20	1.583,57
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	248.429,15	244.361,77
6321	Pessoal-Vencimentos mensais	174.564,95	172.006,80
6322	Pessoal-Subsídio de Férias	15.631,39	14.791,24
6323	Pessoal-Subsídio de Natal	15.002,98	14.333,90
6324	Pessoal-Subsídio de Alimentação	19.848,88	19.848,88
6325	Pessoal-Subsídio de turno	5.283,40	5.283,40
6326	Prémio de produtividade	15.097,55	15.097,55
6327	Prémio de desempenho	3.000,00	3.000,00
635	Encargos sobre remunerações	55.931,63	58.587,18
6351	Encargos sobre remunerações - órgãos sociais	2.092,39	5.265,37
6352	Encargos sobre remunerações – pessoal	53.839,24	53.321,81
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	5.925,39	5.925,39
638	Outros gastos com o pessoal	3.948,84	4.905,40
63801	Produtos Farmácia	118,20	118,20
63802	Medicina no trabalho	762,50	762,50
63804	Festas e Convívios	309,00	309,00
63806	Formação profissional	450,00	450,00
63807	Fundos de Compensação	58,20	58,20
63808	Obrigação contributiva - trabalhadores independentes	2.113,44	3.070,00
63809	Higiene e segurança no trabalho	137,50	137,50

ORÇAMENTO CORRENTE

64: Gastos de depreciação e de amortização (desenvolvimento)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2015	Previsão 2016
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	14.895,62	15.908,09
642	Activos fixos tangíveis	14.691,81	15.766,38
643	Activos intangíveis	203,81	141,71



João Sousa

LOUSADA SEC. XXI

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

ORÇAMENTO CORRENTE

68: Outros gastos e perdas (desenvolvimento)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2015	Previsão 2016
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	1.081,79	1.001,58
681	IMPOSTOS	601,58	601,58
6811	IMPOSTOS DIRECTOS	52,00	52,00
68111	Imposto Municipal sobre Imóveis	52,00	52,00
6812	IMPOSTOS INDIRECTOS	106,89	106,89
68124	Imposto sobre transportes rodoviários	106,89	106,89
6813	Taxas	442,69	442,69
68131	Taxas - IVA dedutível	63,60	63,60
68132	Taxas – isento	379,09	379,09
688	OUTROS	480,21	400,00
6881	Correcções relativas a exercícios anteriores	378,35	300,00
6887	Multas, coimas, juros de mora e compensatórios	0,59	0,00
6888	Outros não especificados	101,27	100,00

gal Sane

ORÇAMENTO CORRENTE

69: Gastos e perdas de financiamento (desenvolvimento)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2015	Previsão 2016
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	9.000,00	8.500,00
691	JUROS SUPOSTADOS	9.000,00	8.500,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	9.000,00	8.500,00



for
for Sme

LOUSADA SEC. XXI

ATIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS — E.M.
SOCIEDADE UNIPESSOAL LDA

BALANÇO PREVISIONAL

CÓDIGOS DAS CONTAS (SNC)	RÚBRICAS	NOTAS	2016 31-12-2016	2015 31-12-2015
	ACTIVO			
	Activo não corrente			
43+453	Activos Fixos Tangíveis		313.847,55	307.913,93
44	Activos Intangíveis		0,00	141,71
			313.847,55	308.055,64
	Activo corrente			
32	Inventários		1.193,45	1.193,45
21	Clientes		6.099,83	6.099,83
2721+2788-279	Outras contas a Receber		1.800,00	600,00
281	Diferimentos		5.950,00	3.648,75
11+12	Caixa e Depósitos Bancários		8.580,21	35.393,80
			23.623,49	46.935,83
	TOTAL DO ACTIVO		337.471,04	354.991,47
	CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
	CAPITAL PRÓPRIO			
51	Capital Realizado		50.000,00	50.000,00
551	Reservas Legais		9.058,44	5.958,44
552	Outras Reservas		9.975,96	9.975,96
56	Resultados Transitados		55.378,73	-3.267,58
59	Outras Variações no Capital Próprio		2.802,70	6.948,36
			127.215,83	69.615,18
81	Resultado Líquido do Período		28.845,40	61.746,31
	TOTAL CAPITAL PRÓPRIO		156.061,23	131.361,49
	PASSIVO			
	Passivo corrente			
22	Fornecedores		14.757,15	7.523,82
24	Estado e Outros Entes Públicos		18.000,00	17.453,50
25	Financiamentos Obtidos		100.000,00	150.000,00
231+271+2722+2782	Outras Contas a pagar		48.152,65	48.152,65
282	Diferimentos		500,00	500,00
			181.409,80	223.629,97
	TOTAL DO PASSIVO		181.409,80	223.629,97
	TOTAL CAP.PRÓPRIO E DO PASSIVO		337.471,04	354.991,47

Demonstração Previsional dos resultados por naturezas

CÓDIGOS DAS CONTAS (SNC)	RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
			2016 31-12-2016	2015 31-12-2015
71+72	Vendas e prestações de serviços		581.789,97	590.916,97
75	Subsídio à exploração		175.000,00	175.000,00
-61	Custo das merc. ven. mat. consumidas		-10.402,07	-10.402,07
-62	Fornecimentos e serviços externos		-359.633,00	-354.954,47
-63	Gastos com o pessoal		-335.949,72	-323.045,04
788	Outros rendimentos e ganhos		7.845,52	16.042,38
-681-688	Outros gastos e perdas		-1.001,58	-1.081,79
	Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		57.649,12	92.475,98
-64+761	Gastos/Reversões deprec. e amortização		-15.908,09	-14.895,62
	Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		41.741,03	77.580,36
-691	Juros e gastos similares suportados		-8.500,00	-9.000,00
811	Resultado antes de impostos		33.241,03	68.580,36
812	Imposto sobre rendimento do exercício		-4.395,63	-6.834,04
818	Resultado líquido do período		28.845,40	61.746,31



*for
you*

LOUSADA SEC. XXI

ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS — E.M.
SOCIIDADE UNIPessoal LDA

PLANO FINANCEIRO	2016	2015
ACTIVIDADE OPERACIONAL		
Recebimentos		
de clientes (1)	580.590	589.653
outros recebimentos (2)	5.683	21.993
subsídios à exploração (3)	175.000	175.000
Pagamentos		
a fornecedores (4)	-365.103	-406.702
a pessoal (5)	-335.950	-328.143
outros pagamentos (6)	-6.834	-892
SALDO DA ACTIVIDADE OPERACIONAL	53.386	50.909
= (1)+(2)+(3)-(4)-(5)-(6)		
INVESTIMENTO		
Desinvestimento (7)		
Investimento (8)	-21.700	-9.617
SALDO DA ACTIVIDADE DE INVESTIMENTO	-21.700	-9.617
= (7)-(8)		
FINANCIAMENTO		
Capitais Próprios (9)		
Empréstimos (10)	-50.000	0
Subsídios ao Investimento (11)	0	0
Juros de Financiamentos (12)	8.500	9.000
SALDO DA ACTIVIDADE DE FINANCIAMENTO	-58.500	-9.000
(9)+(10)+(11)+(12)		
Saldo Disponibilidades Início do Ano	35.394	3.102
Varição Anual	-26.814	32.292
Saldo Disponibilidades Final do Ano	8.580	35.394

Demonstração de Fluxos de Caixa
Período findo em 31 de Dezembro de 2016

ACTIVIDADES OPERACIONAIS:		2016	2015
Recebimentos de clientes	+	580.589,97	589.652,63
Pagamentos a fornecedores	-	365.102,99	406.702,67
Pagamentos ao pessoal	-	335.949,71	328.143,10
Fluxo gerado pelas operações		-120.462,73	-145.193,14
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-6.834,04	-892,40
Outros recebimentos/pagamentos relativos à actividade operacional	+	180.683,18	196.992,95
Fluxos das actividades operacionais (1)		53.386,41	50.907,41
ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO:			
Pagamentos respeitantes a:			
Investimentos Financeiros		0,00	0,00
Activos Fixos Tangíveis		21.700,00	9.615,88
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)		-21.700,00	-9.615,88
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		50.000,00	0,00
Juros e gastos similares		8.500,00	9.000,00
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)		-58.500,00	-9.000,00
Variação de caixa e seus equivalentes (4)=(1)+(2)+(3)		-26.813,59	32.291,53
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		35.393,80	3.102,27
Caixa e seus equivalentes no fim do período		8.580,21	35.393,80