

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO PARA O EXERCÍCIO DE 2018

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 2018

As ações a desenvolver, no exercício de 2018, 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 aos equilíbrios da exploração e financeiro.

3. Ações a desenvolver em 2018

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.

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 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 2017, é de cerca de 11.484 Euros, o que representa um decréscimo de 1,71%, essencialmente, resultante da não continuidade do projeto “Erasmus +”, iniciado em 2017.

As projecções para estes rendimentos continuam a assentar num critério de prudência, face à situação económico-financeira que o país atravessa, pelo que, a

Aousee
2018

Administração, tendo sempre presente o carácter social dos serviços 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.

Na tentativa de contrariar a diminuição de utentes, a Empresa tem projectado o seguinte Plano de Atividades Desportivas, para 2018:

Fevereiro	1ª Braçada XXI
Março	Dia da Mulher
	Gala Lousada Séc. XXI
Abril	Dia Mundial Atividade Física
Junho	AQUA & FITNESS
	2ª Braçada XXI
	Dia Mundial Criança
	Campeonato de BOCCIA
Julho	Passeio Temático - Utentes
	Verão Ativo
Agosto	Verão Ativo
Setembro	Festa de Abertura de Época
Dezembro	Open Days – Natal
	Caminhada Solidária
	Jantar de Utentes

Nos gastos com o pessoal prevê-se um aumento de cerca de 21.911 Euros, representativo de 5,83%, relativamente ao valor estimado para 2017, dado que nesta previsão estão incluídas as atualizações salariais previstas no Orçamento de Estado para 2018.

A Administração da “Lousada Séc. XXI”, baseou os pressupostos para o Orçamento de 2018, 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, aspeto fundamental para a continuidade da Empresa e para o bom funcionamento das diversas atividades, prevê-se um apoio financeiro a ser concedido pela Tutela sob a forma de Subsídio à Exploração.

Abuse
f
gas

Relativamente à tarifa para as Escolas Municipais, não se prevê qualquer aumento para 2018.

Nos Fornecimentos e Serviços Externos, apesar de se manter a estrutura atual de gastos, prevê-se uma diminuição, de cerca de 5,59%, comparativamente aos valores estimados para 2017, em consequência da não continuidade do projeto "Erasmus +", iniciado em 2017, que tem efeito nos honorários, da economia energética prevista e da redução dos gastos com conservação e reparação.

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 21.300 euros, distribuídos pelas seguintes áreas:

Ginásio e Salas:

10 Conjuntos de pesos livres	500 Euros
1 Sistema de Som para a Sala de Aeróbica	1.000 Euros
4 Máquinas de Ginásio	4.000 Euros
TOTAL	5.500 Euros

Casa das Máquinas:

2 Motores com pré-filtro para circulação de água – Pisc. ext. peq.	2.000 Euros
1 Permutador de Calor – Piscina grande e pequena	2.000 Euros
4 Bombas circuladoras	2.150 Euros
1 máquina de limpeza automática	3.500 Euros
1 máquina lavadora de pressão	850 Euros
16 focos led para nave	1.600 Euros
Equipamento de proteção individual EPI	2.500 Euros
TOTAL	14.600 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 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.

5. Orçamento para o exercício de 2018

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 2017:

- A Demonstração dos resultados foi calculada com base no balancete de setembro de 2017, projetado a 12 meses, ajustado dos valores previstos para a exploração nos três últimos meses do ano.
- O Balanço projetado para 2017 baseou-se nos valores contabilísticos de setembro, não se considerando qualquer investimento para os três últimos meses do ano.

5.2.2. Período de 2018:

Todos os elementos apresentados foram produzidos com base no exercício de 2017, referindo-se o seguinte

- As Vendas e Prestações de Serviços diminuem cerca de 1,71%, pelas razões atrás aludidas.
- O Subsídio à Exploração previsto, no valor de 140.000 Euros, tem como objetivo assegurar a atividade da "Lousada Séc. XXI", garantindo que o público possa aceder à sua oferta, a preços acessíveis ao poder de compra e melhorar a posição económica e de tesouraria da empresa, 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 efetuados anteriormente;
- Os Gastos com o Pessoal registam um aumento de cerca de 5,83%, devido às atualizações salariais previstas no Orçamento de Estado para 2018.

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 8.781 Euros, o que corresponde a 1,61%;

- Os Fornecimentos e Serviços Externos registam uma redução de cerca de 5,59%, devido à diminuição dos honorários, em consequência, da não continuidade do projeto “Erasmus +”, à economia energética resultante da implementação de um novo sistema de aproveitamento dos painéis solares, que originará uma redução nos consumos de gás e eletricidade e, ainda, à diminuição das obras de conservação e reparação do Edifício.
- Os Outros Gastos e Perdas previstos, não são comparáveis com os do período de 2017, pois, estes contemplam, o valor das despesas do Sistema Nacional de Saúde incorridos com a prestação de cuidados de saúde aos trabalhadores das Empresas locais participadas relativos aos períodos de 2015 e 2016, no montante de cerca de 10.081 Euros, apenas conhecidos em 2017;
- Os Impostos não sofrem qualquer alteração relativamente ao período de 2017;
- As depreciações foram calculadas às taxas máximas, o que inclui os ativos fixos tangíveis e intangíveis contabilizados até 2017 e os investimentos previstos para 2018.

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	5.500
--------------------	-------



LOUSADA SEC. XXI

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

b) Casa das Máquinas	14.600
c) Equipamento Administrativo	1.200

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

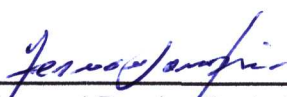
6. Anexos

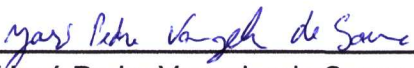
- Orçamento anual de investimentos;
- Orçamento anual de exploração, desdobrado em orçamento de proveitos e orçamento de custos;
- Orçamento anual de tesouraria;
- Balanço previsional;
- Plano financeiro.

Lousada, 14 de novembro de 2017.

O Conselho de Administração


(Amélia Maria Gomes Marques Leal Fonseca - Presidente)


(Fernando Manuel Pereira Costa Sampaio - Vogal)


(José Pedro Vanzeler de Sousa - Vogal)

Alonso
1
gar 3e

ANEXOS



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
gav Sme

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO

Conta SNC	Descrição	Estimado 2017	Previsão 2018
43	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	733 764,64	21 300,00
431	Terrenos e recursos naturais	259 813,35	
43101	Terreno rústico - Cristelos	259 813,35	
433	Equipamento básico	265 770,56	20 100,00
43301	Material de aeróbica	28 528,43	
43302	Material de musculação	153 809,99	
43303	Material de som	6 647,39	
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	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	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	119 802,93	1 200,00
43501	Equipamento informática com. acessos	72 376,32	
43502	Material de escritório	6 267,91	
43503	Mobiliário	28 509,84	
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	1 337,40	
43512	Ventilador extracção de vapores	500,00	
437	Outros Ativos fixos tangíveis	59 594,80	
43701	Ferramentas e utensílios	356,39	
43702	Obras em propriedade alheia	58 752,30	
43703	Material de decoração	66,08	
43704	Microondas, grelhador, outros	420,03	
44	ATIVOS INTANGÍVEIS	6 019,71	
443	Programas de computador	6 019,71	

*plano
 y
 7
 2018*

ORÇAMENTO CORRENTE

593: Subsídios ao investimento

Valores a receber (CR):

Conta SNC	Descrição	Estimado 2017	Previsão 2018
593	Subsídios	841,55	219,55
59311	Câmara Municipal de Lousada	841,55	219,55

Transferência dos Subsídios para Resultados (DB):

Conta SNC	Descrição	Estimado 2017	Previsão 2018
593	Subsídios	2 299,90	622,00
59311	Câmara Municipal de Lousada	2 299,90	622,00

Abone
7
2018

ORÇAMENTO CORRENTE

Conta SNC	Descrição	Estimado 2017	Previsão 2018
71	VENDAS	22 239,72	21 500,00
711	MERCADORIAS	22 239,72	21 500,00

Conta SNC	Descrição	Estimado 2017	Previsão 2018
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	649 122,77	638 378,10
721	SERVIÇOS	649 122,77	638 378,10
7211	SERVIÇOS-NACIONAIS	649 122,77	638 378,10
72113	Serviços-Nacionais-Normal (Continente)	649 122,77	638 378,10
7211301	ACTIVIDADES AQUÁTICAS - C/ PROFESSOR	206 644,40	210 000,00
721130101	Hidrobike	2 100,32	
721130102	Hidroginástica	60 101,63	
721130103	Hidroterapia	23 079,57	
721130104	Hidroterapia Personalizada	4 883,20	
721130105	Natação	115 448,11	
721130106	Natação S/ Professor - Mensalidade	1 031,57	
7211302	ACTIVIDADES CARDIO FITNESS	38 539,35	35 000,00
721130201	Aero Total	23 207,42	
721130202	Aeróbica	4 320,49	
721130203	Body Power	2 699,82	
721130204	Hip Hop / Kids Dance	782,14	
721130205	Indoor Cycling	3 750,57	
721130206	Jump	0,00	
721130207	Kickboxing	2 790,70	
721130208	Zumba	504,81	
721130209	Ginástica sénior	483,40	
7211304	CARTÃO SÉC. XXI	20 079,93	20 000,00
7211305	CLUBE - LOUSADA SÉCULO XXI	26 103,44	28 000,00
7211306	ESCOLAS/ASSOCIAÇÕES/CLINICAS-ACT. AQUAT.	192 121,71	198 428,10
721130602	Escolas Privadas	3 267,61	3 300,00
721130603	Município de Lousada 1º Ciclo	163 746,00	170 000,00
721130604	Serviços Sociais - CGD	4 878,10	4 878,10
721130605	Clínicas	20 230,00	20 250,00
7211307	ESCOLAS/ASSOCIAÇÕES/CLINICAS-ACT. DESP.	28 947,80	10 000,00
721130702	Boccia	5 350,30	10 000,00
721130703	Projeto - "Erasmus + On The Move"	23 597,50	0,00
7211308	FÉRIAS DESPORTIVAS	3 765,00	3 600,00
7211309	MUSCULAÇÃO / MANUTENÇÃO	58 363,62	58 000,00
7211310	SAUNA/JACUZZI/BANHO TURCO	7 819,13	7 850,00
7211311	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	6 721,66	6 500,00
7211312	UTILIZAÇÃO DE ESPAÇOS / SALAS	8 437,66	6 000,00
7211313	UTILIZAÇÕES LIVRES/OUTROS	51 579,07	55 000,00

Admca
if
you see

ORÇAMENTO CORRENTE

78: Outros rendimentos e ganhos (desenvolvimento)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2017	Previsão 2018
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	6 439,13	4 322,00
781	Rendimentos suplementares	3 195,07	3 200,00
7816	Outros rendimentos suplementares	3 195,07	3 200,00
788	Outros	3 244,06	1 122,00
7881	Correcções relativas a exercícios anteriores	943,13	500,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	2 299,90	622,00
7888	Outros não especificados	1,03	0,00

Alone
4
2018

ORÇAMENTO CORRENTE

75: Subsídios à exploração (desenvolvimento)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2017	Previsão 2018
75	SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	170 000,00	140 000,00
751	Subsídios do Estado e outros entes públicos	170 000,00	140 000,00
75101	Câmara Municipal de Lousada	170 000,00	140 000,00

Afonso
7
gar Sca

ORÇAMENTO CORRENTE

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

Conta SNC	Descrição	Estimado 2017	Previsão 2018
61	CUSTO MERCADORIAS VENDIDAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	11 950,19	12 000,00
611	Mercadorias	11 950,19	12 000,00

*Alonee
f
garcia*

ORÇAMENTO CORRENTE

62: Fornecimentos e serviços externos (desenvolvimento).

Conta SNC	Descrição	Estimado 2017	Previsão 2018
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	390 830,37	368 986,11
621	SUBCONTRATOS	2 610,00	2 700,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	207 000,97	181 294,30
6221	Trabalhos especializados	22 953,28	21 894,30
6222	Publicidade e propaganda	153,58	150,00
6224	Honorários	145 630,04	132 500,00
6226	Conservação e reparação	36 672,84	25 000,00
6227	Serviços Bancários	1 591,23	1 750,00
623	MATERIAIS	5 336,18	5 350,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2 401,82	2 400,00
6233	Material de escritório	2 794,36	2 800,00
6234	Artigos para oferta	140,00	150,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	112 051,76	115 000,00
6241	Electricidade	74 818,88	75 000,00
6242	Combustíveis	31 640,08	33 000,00
6243	Água	5 592,80	7 000,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	9 811,55	10 200,00
6251	Deslocações e estadas	9 811,55	10 200,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	54 019,91	54 441,81
6262	Comunicação	1 742,23	1 950,00
6263	Seguros	5 645,64	5 750,00
6265	Contencioso e notariado	95,00	110,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	3 398,24	3 831,81
6268	Outros fornecimentos e serviços	43 138,80	42 800,00
626804	Clube Lousada Século XXI	32 464,15	32 000,00
626805	Actividade física desportiva sénior	690,46	1 200,00
626806	Apoio logístico	7 925,89	8 000,00
626808	Férias desportivas	2 058,30	1 600,00

ORÇAMENTO CORRENTE

63: Gastos com o pessoal (desenvolvimento)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2017	Previsão 2018
63	GASTOS COM O PESSOAL	375 345,25	397 256,61
631	REMUNERAÇÕES DOS ORGÃOS SOCIAIS	22 169,98	22 169,98
6311	Orgãos Sociais-Vencimentos mensais	19 002,84	19 002,84
6312	Orgãos Sociais-Subsídio Férias	1 583,57	1 583,57
6313	Orgãos Sociais-Subsídio de Natal	1 583,57	1 583,57
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	271 376,47	288 658,83
6321	Pessoal-Vencimentos mensais	191 393,61	208 491,99
6322	Pessoal-Subsídio de Férias	18 251,47	17 805,67
6323	Pessoal-Subsídio de Natal	15 867,88	17 335,12
6324	Pessoal-Subsídio de Alimentação	25 827,36	25 850,00
6325	Pessoal-Subsídio de turno	5 176,05	5 176,05
6326	Prémio de produtividade	11 860,10	11 000,00
6327	Prémio de desempenho	3 000,00	3 000,00
635	Encargos sobre remunerações	63 557,25	67 682,47
6351	Encargos sobre remunerações - órgãos sociais	5 265,37	5 265,37
6352	Encargos sobre remunerações - pessoal	58 291,88	62 417,10
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	7 321,08	7 440,00
638	Outros gastos com o pessoal	10 920,47	11 305,33
63801	Produtos Farmácia	164,44	180,00
63802	Medicina no trabalho	1 200,00	1 200,00
63803	Vestuário/fardas	28,97	100,00
63804	Festas e Convívios	485,00	500,00
63806	Formação profissional	610,00	610,00
63807	Fundos de Compensação	365,33	365,33
63808	Obrigação contributiva - trab. independentes	2 500,00	2 600,00
63809	Higiene e segurança no trabalho	137,50	150,00
63810	Despesa do SNS com prestação de cuidados de saúde	5 429,23	5 600,00

*Alves
 J. S.*

ORÇAMENTO CORRENTE

64: Gastos de depreciação e de amortização (desenvolvimento)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2017	Previsão 2018
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	16 483,20	20 467,32
642	Activos fixos tangíveis	16 483,20	20 467,32
643	Activos intangíveis	0,00	0,00

Alameda
7
2018

ORÇAMENTO CORRENTE

68: Outros gastos e perdas (desenvolvimento)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2017	Previsão 2018
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	11 302,79	1 523,67
681	IMPOSTOS	595,47	523,67
6811	IMPOSTOS DIRECTOS	52,00	52,00
68111	Imposto Municipal sobre Imóveis	52,00	52,00
6812	IMPOSTOS INDIRECTOS	108,07	108,07
68124	Imposto sobre transportes rodoviários	108,07	108,07
6813	Taxas	435,40	363,60
68131	Taxas - IVA dedutível	57,00	63,60
68132	Taxas - isento	378,40	300,00
688	OUTROS	10 707,32	1 000,00
6881	Correcções relativas a exercícios anteriores	624,99	800,00
6885	Insuficiência da estimativa para impostos	0,00	0,00
6887	Multas, coimas, juros de mora e compensatórios	1,14	0,00
6888	Outros não especificados	10 081,19	200,00

Handwritten signature: D. P. Silva

ORÇAMENTO CORRENTE

69: Gastos e perdas de financiamento (desenvolvimento)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2017	Previsão 2018
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	612,15	0,00
691	JUROS SUPOSTADOS	612,15	0,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	612,15	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

*Alice
7
goulson*

BALANÇO PREVISIONAL

(EUROS)			
CÓDIGOS DAS CONTAS (SNC)	RÚBRICAS	31/12/2018	31/12/2017
	ATIVO		
	Ativo não corrente		
43+453	Ativos fixos tangíveis	326 419,00	325 586,32
		326 419,00	325 586,32
	Ativo corrente		
32	Inventários	750,00	750,00
21	Clientes	8 500,00	9 200,00
24	Estado e outros entes públicos	3 886,99	4 583,69
2721+2788-279	Outros ativos correntes	1 350,00	500,00
281	Diferimentos	5 300,00	5 250,00
11+12	Caixa e depósitos bancários	26 500,00	25 000,00
		46 286,99	45 283,69
	TOTAL DO ATIVO	372 705,99	370 870,01
	CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO		
	CAPITAL PRÓPRIO		
51	Capital realizado	50 000,00	50 000,00
551	Reservas legais	21 681,38	21 681,38
552	Outras reservas	178 724,12	148 214,76
59	Outras variações no capital próprio	0,00	664,83
		250 405,50	220 560,97
81	Resultado líquido do período	1 033,45	30 509,36
	TOTAL CAPITAL PRÓPRIO	251 438,95	251 070,33
	PASSIVO		
	Passivo corrente		
22	Fornecedores	31 155,50	30 241,13
24	Estado e outros entes públicos	14 634,00	13 331,00
25	Financiamentos obtidos	0,00	0,00
231+271+2722+2782	Outros passivos correntes	75 027,55	75 027,55
282	Diferimentos	450,00	1 200,00
		121 267,05	119 799,68
	TOTAL DO PASSIVO	121 267,05	119 799,68
	TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E DO PASSIVO	372 705,99	370 870,01

Alonso
if
gar

Demonstração Previsional dos resultados por naturezas

CÓDIGOS DAS CONTAS (SNC)	RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS	
		2018	2017
71+72	Vendas e prestações de serviços	659 878,10	671 362,49
75	Subsídio à exploração	140 000,00	170 000,00
-61	Custo das merc. vendidas matérias consumidas	-12 000,00	-11 950,19
-62	Fornecimentos e serviços externos	-368 986,11	-390 830,37
-63	Gastos com o pessoal	-397 256,61	-375 345,25
788	Outros rendimentos e ganhos	4 322,00	6 439,13
-681-688	Outros gastos e perdas	-1 523,67	-11 302,79
	Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	24 433,71	58 373,02
-64+761	Gastos /Reversões depreciação e amortização	-20 467,32	-16 483,20
	Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	3 966,39	41 889,82
-691	Juros e gastos similares suportados	0,00	-612,15
811	Resultado antes de impostos	3 966,39	41 277,67
812	Imposto sobre rendimento do exercício	-2 932,94	-10 768,31
818	Resultado líquido do período	1 033,45	30 509,36

Alves
7 de Set

PLANO FINANCEIRO	2018	2017
ACTIVIDADE OPERACIONAL		
Recebimentos		
de clientes (1)	658 978	704 163
outros recebimentos (2)	3 437	
subsídios à exploração (3)	140 000	170 000
Pagamentos		
a fornecedores (4)	-380 122	-395 538
a pessoal (5)	-397 257	-372 276
outros pagamentos (6)	-2 236	-39 267
SALDO DA ACTIVIDADE OPERACIONAL	22 800	67 082
= (1)+(2)+(3)-(4)-(5)-(6)		
INVESTIMENTO		
Desinvestimento (7)		
Investimento (8)	-21 300	-30 006
SALDO DA ACTIVIDADE DE INVESTIMENTO	-21 300	-30 006
= (7)-(8)		
FINANCIAMENTO		
Capitais Próprios (9)		
Empréstimos (10)	0	-42 000
Subsídios ao Investimento (11)	0	0
Juros de Financiamentos (12)	0	-748
SALDO DA ACTIVIDADE DE FINANCIAMENTO	0	-42 748
(9)+(10)+(11)+(12)		
Saldo Disponibilidades Inicio do Ano	25 000	30 672
Variação Anual	1 500	-5 672
Saldo Disponibilidades Final do Ano	26 500	25 000

Alonso
João

Demonstração de Fluxos de Caixa
Período findo em 31 de Dezembro de 2018

ACTIVIDADES OPERACIONAIS:		2018	2017
Recebimentos de clientes	+	658 978,10	704 163,39
Pagamentos a fornecedores	-	380 121,75	395 537,69
Pagamentos ao pessoal	-	397 256,61	372 276,02
Fluxo gerado pelas operações		-118 400,26	-63 650,32
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-2 236,24	-35 268,97
Outros recebimentos/pagamentos relativos à actividade operacional	+	143 436,50	166 002,02
Fluxos das actividades operacionais (1)		22 800,00	67 082,73
ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO:			
Pagamentos respeitantes a:			
Investimentos Financeiros		0,00	0,00
Activos Fixos Tangíveis		21 300,00	30 005,95
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)		-21 300,00	-30 005,95
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		0,00	42 000,00
Juros e gastos similares		0,00	747,66
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)		0,00	-42 747,66
Variação de caixa e seus equivalentes (4)=(1)+(2)+(3)		1 500,00	-5 670,88
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		25 000,00	30 670,88
Caixa e seus equivalentes no fim do período		26 500,00	25 000,00