

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO PARA O EXERCÍCIO DE 2020

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 2020

As ações a desenvolver, no exercício de 2020, visam garantir a manutenção da 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 2020

3.1. Equilíbrio da tesouraria e rentabilização dos recursos existentes:

Prevê-se um aumento na tabela de preços, de acordo com a taxa de inflação esperada, assim como uma subida do número de utilizadores nas modalidades de utilização livre.

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.

Prevê-se que o valor total das vendas e prestações de serviços seja de 719.448 Euros, sendo que relativamente ao estimado para 2019, que será de cerca de 714.549 Euros, ocorrerá um aumento de cerca de 4.899 Euros, essencialmente, resultante da atualização das mensalidades à taxa de inflação prevista, assim como o aumento da previsão do número de utentes nas modalidades de bilheteira livre.

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, a Empresa tem projectado o seguinte Plano de Atividades Desportivas, para 2020:

Janeiro	Mega Encontro Desportivo do Pré-Escolar 4
	Liga Municipal de Boccia - Etapa 3
Fevereiro	Mega Encontro Desportivo do Pré-Escolar 5
Março	Mega Encontro Desportivo do Pré-Escolar 6
	Dia da Mulher
	Liga Municipal de Boccia - Etapa 4
Abril	Mega Encontro Desportivo do Pré-Escolar 7
	Liga Municipal de Boccia - Etapa 4
	Dia mundial Atividade Física
Maio	Mega Encontro Desportivo do Pré-Escolar 8
	Liga Municipal de Boccia - Etapa 5
Junho	AQUA & FITNESS
	Mega Encontro Desportivo do Pré-Escolar 9
	Dia mundial Criança
	Liga Municipal de Boccia - Etapa 6
Julho	Passeio Temático – Utentes
	Verão Ativo
Agosto	Verão Ativo
Setembro	Festa de Abertura de Época
Outubro	Mega Encontro Desportivo do Pré-Escolar 1
Novembro	Mega Encontro Desportivo do Pré-Escolar 2
Dezembro	Open Days – Natal
	Mega Encontro Desportivo do Pré-Escolar 3
	Jantar de Utentes

Nos gastos com o pessoal prevê-se um aumento de cerca de 54.691 Euros, representativo de 12,37%, relativamente ao valor estimado para 2019, em consequência da admissão de 6 “Técnicos de Exercício Físico”, em meados do mês de setembro.

A Administração da “Lousada Séc. XXI baseou os pressupostos para o Orçamento de 2020 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

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 2020.

Nos Fornecimentos e Serviços Externos, prevê-se uma diminuição, de cerca de 13,7%, comparativamente aos valores estimados para 2019, essencialmente, da diminuição do valor dos honorários, em consequência da integração nos quadros da empresa, a contrato de trabalho a termo certo, de seis prestadores de serviços.

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 21.230 euros, distribuídos pelas seguintes áreas:

Ginásio e Salas:

8 Conjuntos de pesos livres – GIN	1.500 Euros
2 Máquinas de Ginásio	3.500 Euros
TOTAL	5.000 Euros

Casa das Máquinas:

Desumidificador	10.000 Euros
1 Motor c/ pré-filtro para circulação de água - Pisc. Int Grande.	1.750 Euros
4 Bombas circuladoras	1.200 Euros
8 Focos Led para nave	1.280 Euros
TOTAL	14.230 Euros

Equipamento Administrativo

1 Computador	500 Euros
1 Posto de Bilheteira (aulas)	1.500 Euros
TOTAL	2.000 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 2020

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 2019:

- A Demonstração dos resultados foi calculada com base no balancete de setembro de 2019, projetado a 12 meses, ajustado dos valores previstos para a exploração nos três últimos meses do ano.
- O Balanço projetado para 2019 baseou-se nos valores contabilísticos de setembro, não se considerando qualquer investimento para os três últimos meses do ano.

5.2.2. Período de 2020:

Todos os elementos apresentados foram produzidos com base no exercício de 2019, referindo-se o seguinte

- As Vendas e Prestações de Serviços aumentam cerca de 0,69%, pelas razões atrás aludidas.
- O Subsídio à Exploração previsto, no valor de 132.500 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 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", não sendo comparáveis com os do período de 2019, pois estes contemplam o valor recebido de uma indemnização do seguro, no valor de 3.483,60 Euros, referente a um sinistro verificado na caldeira de aquecimento do circuito fechado e o qual estava coberto pela apólice de seguros.
- Os Gastos com o Pessoal registam um aumento de cerca de 12.37%, em consequência da integração nos quadros da empresa de seis "Técnicos de Exercício Físico", em meados do mês de setembro.

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 9.319 Euros, o que corresponde a 1,58% do valor agregado.

- Os Fornecimentos e Serviços Externos registam uma diminuição de cerca de 13,70%, devido à diminuição do valor dos honorários, em consequência da integração nos quadros da empresa de seis professores que se encontravam em regime de trabalho independente, conforme já referido atrás.
- Os Impostos não sofrem qualquer alteração relativamente ao período de 2019;
- As depreciações foram calculadas às taxas máximas, o que inclui os ativos fixos tangíveis e intangíveis contabilizados até 2019 e os investimentos previstos para 2020.

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	5.000
b) Casa das Máquinas	14.230
c) Equipamento Administrativo	2.000

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

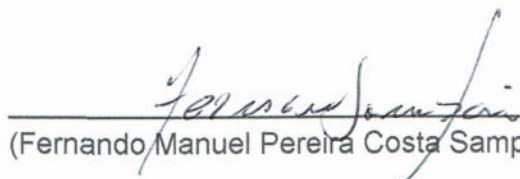
6. Anexos

- 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, 21 de outubro de 2019.

O Conselho de Administração


(José Pedro Vanzeler de Sousa - Presidente)


(Fernando Manuel Pereira Costa Sampaio - Vogal)


(Ana Carina Cunha da Silva - Vogal)

g 2
y
D

ANEXOS

Handwritten signature and initials.

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO

Conta SNC	Descrição	Estimado 2019	Previsão 2020
43	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	748 999,57	21 230,00
431	Terrenos e recursos naturais	259 813,35	
43101	Terreno rústico - Cristelos	259 813,35	
433	Equipamento básico	276 746,15	19 230,00
43301	Material de aeróbica	28 528,43	
43302	Material de musculação	156 757,03	
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	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	122 480,13	2 000,00
43501	Equipamento informática com. acessos	72 518,52	
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	1 337,40	
43512	Ventilador extracção de vapores	500,00	
437	Outros Ativos fixos tangíveis	61 176,94	
43701	Ferramentas e utensílios	356,39	
43702	Obras em propriedade alheia	60 334,44	
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	

ORÇAMENTO CORRENTE

593: Subsídios ao investimento

Valores a receber (CR):

Conta SNC	Descrição	Estimado 2019	Previsão 2020
593	Subsídios	38,08	0,00
59311	Câmara Municipal de Lousada	38,08	0,00

Transferência dos Subsídios para Resultados (DB):

Conta SNC	Descrição	Estimado 2019	Previsão 2020
593	Subsídios	181,48	38,08
59311	Câmara Municipal de Lousada	181,48	38,08

ORÇAMENTO CORRENTE

Conta SNC	Descrição	Estimado 2019	Previsão 2020
71	VENDAS	22 994,83	22 500,00
711	MERCADORIAS	22 994,83	22 500,00

Conta SNC	Descrição	Estimado 2019	Previsão 2020
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	691 554,14	696 948,33
721	SERVIÇOS	691 554,14	696 948,33
7211	SERVIÇOS-NACIONAIS	691 554,14	696 948,33
72113	Serviços-Nacionais-Normal (Continente)	691 554,14	696 948,33
7211301	ACTIVIDADES AQUÁTICAS - C/ PROFESSOR	235 694,54	239 229,96
721130101	Hidrobike	1 419,42	
721130102	Hidroginástica	71 163,14	
721130103	Hidroterapia	23 197,69	
721130104	Hidroterapia Personalizada	10 487,45	
721130105	Natação	128 628,78	
721130106	Natação S/ Professor - Mensalidade	798,06	
7211302	ACTIVIDADES CARDIO FITNESS	46 098,13	46 789,60
721130201	Aero Total	32 249,65	
721130202	Aeróbica	4 883,17	
721130203	Body Power	1 627,48	
721130204	Hip Hop / Kids Dance	0,00	
721130205	Indoor Cycling	5 380,28	
721130206	Jump	0,00	
721130207	Kickboxing	1 957,55	
721130208	Zumba	0,00	
721130209	Ginástica sénior	0,00	
7211304	CARTÃO SÉC. XXI	22 191,51	22 524,38
7211305	CLUBE - LOUSADA SÉCULO XXI	15 029,01	15 254,45
7211306	ESCOLAS/ASSOCIAÇÕES/CLINICAS-ACT. AQUAT.	187 330,10	179 338,10
721130602	Escolas Privadas	3 832,00	3 500,00
721130603	Município de Lousada 1º Ciclo	158 220,00	150 660,00
721130604	Serviços Sociais - CGD	4 878,10	4 878,10
721130605	Clínicas	20 400,00	20 300,00
7211307	ESCOLAS/ASSOCIAÇÕES/CLINICAS-ACT. DESP.	52 242,00	52 242,00
721130702	Boccia	14 850,00	14 850,00
721130703	Projeto - "Erasmus + On The Move"	0,00	0,00
721130704	Projeto - "Ficar na Escola Compensa no Pré-escolar" - NOVO	37 392,00	37 392,00
7211308	FÉRIAS DESPORTIVAS	4 341,48	4 500,00
7211309	MUSCULAÇÃO / MANUTENÇÃO	48 967,19	49 701,70
7211310	SAUNA/JACUZZI/BANHO TURCO	10 394,78	10 550,70
7211311	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	5 870,28	5 900,00
7211312	UTILIZAÇÃO DE ESPAÇOS / SALAS	7 212,40	4 060,00
7211313	UTILIZAÇÕES LIVRES/OUTROS	56 182,72	66 857,44

ORÇAMENTO CORRENTE

78: Outros rendimentos e ganhos (desenvolvimento)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2019	Previsão 2020
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	5 179,49	2 048,08
781	Rendimentos suplementares	1 010,00	1 010,00
7816	Outros rendimentos suplementares	1 010,00	1 010,00
787	Rendimentos e ganhos em investimentos	488,60	0,00
7871	Alienações	488,60	0,00
788	Outros	3 680,89	1 038,08
7881	Correcções relativas a exercícios anteriores	10,00	1 000,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	181,48	38,08
7886	Sinistros (caldeira)	3 483,60	0,00
7888	Outros não especificados	5,81	0,00

ORÇAMENTO CORRENTE

75: Subsídios à exploração (desenvolvimento)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2019	Previsão 2020
75	SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	152 500,00	132 500,00
751	Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos	152 500,00	132 500,00
75101	Câmara Municipal de Lousada	152 500,00	132 500,00

ORÇAMENTO CORRENTE

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

Conta SNC	Descrição	Estimado 2019	Previsão 2020
61	CUSTO MERCADORIAS VENDIDAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	12 013,42	12 000,00
611	Mercadorias	12 013,42	12 000,00

ORÇAMENTO CORRENTE

62: Fomecimentos e serviços externos (desenvolvimento).

Conta SNC	Descrição	Estimado 2019	Previsão 2020
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	379 705,27	327 680,00
621	SUBCONTRATOS	3 092,50	3 000,00
62101	Subcontratos - Isentos	3 092,50	3 000,00
621011	Subcontratos - Climunde	3 092,50	3 000,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	201 653,00	153 150,00
6221	Trabalhos especializados	22 677,09	23 500,00
6224	Honorários	147 172,15	101 800,00
6226	Conservação e reparação	28 018,01	25 000,00
6227	Serviços Bancarios	1 783,76	1 800,00
623	MATERIAIS	4 491,07	3 750,00
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	2 225,39	2 000,00
6233	Material de escritório	1 684,71	1 500,00
6234	Artigos para oferta	580,97	250,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	117 668,12	114 500,00
6241	Electricidade	59 878,49	60 000,00
6242	Combustiveis	51 036,55	50 000,00
6243	Água	6 753,08	4 500,00
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTE	8 443,33	8 500,00
6251	Deslocações e estadas	8 443,33	8 500,00
626	SERVIÇOS DIVERSOS	44 357,25	44 780,00
6262	Comunicação	1 078,89	1 150,00
6263	Seguros	6 571,33	6 580,00
6265	Contencioso e notariado	250,00	250,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	4 747,21	4 800,00
6268	Outros fomecimentos e serviços	31 709,82	32 000,00
626804	Clube Lousada Século XXI	18 199,43	18 000,00
626805	Actividade fisica desportiva sénior	6 094,52	6 200,00
626806	Apoio logístico	6 445,11	6 500,00
626808	Férias desportivas	970,76	1 300,00

Handwritten signature and initials

ORÇAMENTO CORRENTE

63: Gastos com o pessoal (desenvolvimento)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2019	Previsão 2020
63	GASTOS COM O PESSOAL	442 070,01	496 761,32
631	REMUNERAÇÕES DOS ORGÃOS SOCIAIS	23 861,22	24 075,87
6311	Orgãos Sociais-Vencimentos mensais	19 692,00	19 692,00
6312	Orgãos Sociais-Subsídio Férias	1 641,00	1 641,00
6313	Orgãos Sociais-Subsídio de Natal	1 641,00	1 641,00
6314	Orgãos Sociais-Subsídio de Alimentação	887,22	1 101,87
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	322 639,10	367 503,50
6321	Pessoal-Vencimentos mensais	236 528,96	272 245,00
6322	Pessoal-Subsídio de Férias	19 507,14	23 766,58
6323	Pessoal-Subsídio de Natal	19 777,07	22 383,11
6324	Pessoal-Subsídio de Alimentação	28 634,31	30 752,19
6325	Pessoal-Subsídio de tumor	5 686,30	5 856,62
6326	Prémio de produtividade	8 005,32	8 000,00
6327	Prémio de desempenho	4 500,00	4 500,00
635	Encargos sobre remunerações	75 282,60	85 434,77
6351	Encargos sobre remunerações - órgãos sociais	5 456,36	5 456,33
6352	Encargos sobre remunerações - pessoal	69 826,24	79 978,44
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	6 272,18	6 272,18
638	Outros gastos com o pessoal	14 014,91	13 475,00
63801	Produtos Farmácia	203,59	160,00
63802	Medicina no trabalho	542,00	515,00
63803	Vestuario/fardas	925,00	250,00
63804	Festas e Convívios	0,00	0,00
63806	Formação profissional	0,00	200,00
63807	Fundos de Compensação	357,67	600,00
63808	Obrigação contributiva - trab. independentes	4 200,00	3 800,00
63809	Higiene e segurança no trabalho	85,41	150,00
63810	Despesa do SNS com prestação de cuidados de saúde	7 701,24	7 800,00

Handwritten signatures and initials in the top right corner.

ORÇAMENTO CORRENTE

64: Gastos de depreciação e de amortização (desenvolvimento)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2019	Previsão 2020
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	19 928,32	13 941,56
642	Activos fixos tangíveis	19 928,32	13 941,56

ORÇAMENTO CORRENTE

68: Outros gastos e perdas (desenvolvimento)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2019	Previsão 2020
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	1 994,53	1 367,58
681	IMPOSTOS	1 579,24	617,58
6811	IMPOSTOS DIRECTOS	52,00	52,00
68111	Imposto Municipal sobre Imóveis	52,00	52,00
6812	IMPOSTOS INDIRECTOS	110,58	110,58
68124	Imposto sobre transportes rodoviaros	110,58	110,58
6813	Taxas	1 416,66	455,00
68131	Taxas - IVA dedutível	59,82	60,00
68132	Taxas - isento	1 356,84	395,00
688	OUTROS	415,29	750,00
6881	Correcções relativas a exercícios anteriores	368,00	600,00
6888	Outros não especificados	47,29	150,00

BALANÇO PREVISIONAL

RÚBRICAS	(EUROS)	
	31/12/2020	31/12/2019
ATIVO		
Ativo não corrente		
Ativos fixos tangíveis	299 937,31	292 648,87
	299 937,31	292 648,87
Ativo corrente		
Inventários	1 200,00	1 175,58
Clientes	4 500,00	4 078,06
Estado e outros entes públicos	0,00	0,00
Outros créditos a receber	850,00	752,81
Diferimentos	4 500,00	4 125,71
Caixa e depósitos bancários	87 764,58	90 350,37
	98 814,58	100 482,53
TOTAL DO ATIVO	398 751,89	393 131,40
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO		
CAPITAL PRÓPRIO		
Capital subscrito	50 000,00	50 000,00
Reservas legais	23 983,71	23 396,83
Outras reservas	174 804,56	163 653,76
Ajustamentos/Outras variações no capital próprio	0,00	30,09
	248 788,27	237 080,68
Resultado líquido do período	463,62	11 737,68
TOTAL CAPITAL PRÓPRIO	249 251,89	248 818,36
PASSIVO		
Passivo corrente		
Fornecedores	5 000,00	7 502,17
Estado e outros entes públicos	37 000,00	35 264,42
Outras dívidas a pagar	105 000,00	99 077,42
Diferimentos	2 500,00	2 469,03
	149 500,00	144 313,04
TOTAL DO PASSIVO	149 500,00	144 313,04
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E DO PASSIVO	398 751,89	393 131,40

DEMONSTRAÇÃO PREVISIONAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS	
	2020	2019
Vendas e prestações de serviços	719 448,33	714 548,97
Subsídio à exploração	132 500,00	152 500,00
Custo das mercadorias vendidas matérias consumidas	-12 000,00	-12 013,42
Fornecimentos e serviços externos	-327 680,00	-379 705,27
Gastos com o pessoal	-496 761,32	-442 070,01
Imparidade de dívidas a receber (Perdas/Reversões)	0,00	0,00
Outros rendimentos	2 048,08	5 179,49
Outros gastos	-1 367,58	-1 994,53
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	16 187,51	36 445,23
Gastos /Reversões depreciação e amortização	-13 941,56	-19 928,32
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	2 245,95	16 516,91
Resultado antes de impostos	2 245,95	16 516,91
Imposto sobre rendimento do exercício	-1 782,33	-4 779,23
Resultado líquido do período	463,62	11 737,68

Gu. Sen
4
D

PLANO FINANCEIRO	2020	2019
ACTIVIDADE OPERACIONAL		
Recebimentos		
de clientes (1)	718 960	755 840
outros recebimentos (2)	2 386	183
subsídios à exploração (3)	132 500	152 500
Pagamentos		
a fornecedores (4)	-339 594	-396 413
a pessoal (5)	-493 825	-440 256
outros pagamentos (6)	-1 782	-8 889
SALDO DA ACTIVIDADE OPERACIONAL = (1)+(2)+(3)-(4)-(5)-(6)	18 644	62 964
INVESTIMENTO		
Desinvestimento (7)		
Investimento (8)	-21 230	-4 214
SALDO DA ACTIVIDADE DE INVESTIMENTO =(7)-(8)	-21 230	-4 214
FINANCIAMENTO		
Capitais Próprios (9)		
Empréstimos (10)	0	0
Subsídios ao Investimento (11)	0	0
Juros de Financiamentos (12)	0	0
SALDO DA ACTIVIDADE DE FINANCIAMENTO (9)+(10)+(11)+(12)	0	0
Saldo Disponibilidades Início do Ano	90 350	31 599
Variação Anual	-2 586	58 751
Saldo Disponibilidades Final do Ano	87 765	90 350

Handwritten signature and initials in blue ink.

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

ACTIVIDADES OPERACIONAIS:		2020	2019
Recebimentos de clientes	+	718 960,17	755 839,89
Pagamentos a fornecedores	-	339 594,14	396 413,39
Pagamentos ao pessoal	-	493 825,48	440 256,42
Fluxo gerado pelas operações		-114 459,45	-80 829,92
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-1 782,33	-4 596,11
Outros recebimentos/pagamentos relativos à actividade operacional	+	134 885,99	148 390,49
Fluxos das actividades operacionais (1)		18 644,21	62 964,46
ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO:			
Pagamentos respeitantes a:			
Investimentos Financeiros		0,00	0,00
Activos Fixos Tangíveis		21 230,00	4 213,55
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)		-21 230,00	-4 213,55
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	0,00
Juros e gastos similares		0,00	0,00
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)		0,00	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (4)=(1)+(2)+(3)		-2 585,79	58 750,91
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		90 350,37	31 599,46
Caixa e seus equivalentes no fim do período		87 764,58	90 350,37