

PLANO DE ACTIVIDADES E ORÇAMENTO PARA O EXERCÍCIO DE 2013

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 actividades de 2013

As acções a desenvolver no exercício de 2013 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 2013

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: banhos livres aumento de 1% sobre o valor estimado em 2012, a hidroterapia, indoorcycling, kickboxing e taxa de inscrição, aumentos de cerca de 2% sobre os respectivos valores estimados em 2012. Por outro lado, prevêem-se diminuições para a generalidade das outras modalidades, na ordem dos 2 a 3%, devido à grave crise económico-financeira que o país atravessa.



LOUSADA SÉCULO XXI

Actividades Desportivas e Recreativas, E.M

*Aloa
da
yari*

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 2012 é de cerca de 11.285 euros, o que representa um decréscimo de cerca de 1,7%.

- As projecções para estes rendimentos assentaram 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 2013, a Empresa tem projectado o seguinte Plano de Actividades Desportivas:

Mês	Atividade
Fevereiro	- Braçada XXI – Prova natação AEC's - Festa de Carnaval Utentes – Jantar e Animação
Março	OpenDay – Atividades de Academia publicitárias.
Abril	Masters XXI – Prova de Natação para os utentes das "Escolas de Natação".
Maio	Passeio BTT – Utentes e comunidade geral
Junho	- OpenDay – Atividades de Academia publicitárias. - PeddyPaper – Utentes e comunidade geral
Julho	- Festa de Encerramento - Utentes e comunidade geral. - Torneio Internacional de Pólo Aquático – Interpolo 2013.
Setembro	Atividade Radical Lousada Séc.XXI
Dezembro	- Caminhada Solidária. - Jantar de Natal - Utentes

Nos custos com o pessoal não está previsto qualquer aumento.

A Administração da Lousada Séc. XXI baseou os pressupostos para o Orçamento de 2013, 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 11.285 euros, o que representa uma diminuição de 1,7%.

Relativamente à tarifa para as escolas municipais, não se prevê qualquer aumento para 2013.

Nos Fornecimentos e Serviços Externos manteve-se a estrutura actual de gastos, prevendo-se aumentos um acréscimo médio desta rubrica de gasto de cerca de 2,8% (taxa de inflação prevista para o ano de 2013), excepto para as rubricas de electricidade, onde se prevê um aumento de preço de 11%, para o gás e os combustíveis para os quais se prevê um aumento de preço de cerca de 7% e para a água cujo aumento de preço previsto é de 9%, numa óptica de prudência. Relativamente aos honorários dos professores em regime independente prevê-se uma diminuição de cerca de 11% comparativamente aos valores estimados para 2012.

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 SÉCULO XXI

Actividades Desportivas e Recreativas, E.M.

Alonso
filipe
marcelo

3.2. Investimento

O **total dos investimentos** previstos ascende a **22.190 Euros**, distribuídos pelas seguintes áreas:

Ginásio:

Máquina de abdominais peso livre Ref. W.HP	2.000 Euros
Halteres discos goma de 40 Kg	300 Euros
1 Crosstrainer T3 Elliptical	3.000 Euros
5 Trampolins "Trimplin Sport"	600 Euros
20 Caneleiras	600 Euros
7 Step Reebok	490 Euros
10 Bandas elásticas	400 Euros
TOTAL	7.390 Euros

Casa das Máquinas:

2 Misturadoras termostáticas para balneário F/M	1.400 Euros
2 controladores de temperatura para balneários, recepção e temperatura água piscinas interiores	2.000 Euros
2 bombas doseadoras	1.500 Euros
3 permutadores de calor ARSOPI	1.000 Euros
2 bombas circuladoras PC 1035	600 Euros
2 bombas circuladoras PC 1065	800 Euros
1 bomba circuladora CX 1800 C/T3	1.500 Euros
2 bombas circuladoras FB 100 xL	1.200 Euros
1 mangueira de 25 m para aspiração da Piscina grande	200 Euros
1 mangueira de 15 m para aspiração da Piscina pequena	100 Euros
1 Máquina de cortar relva profissional	1.500 Euros
TOTAL	11.800 Euros

Equipamento Administrativo

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

4.Otimização 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.

5.Orçamento para o exercício de 2013

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.

5.2. Pressupostos

São as seguintes as premissas de execução do presente trabalho:

5.2.1. Exercício de 2012:

- A Demonstração dos resultados foi calculada com base no balancete de Outubro de 2012, projectado a 12 meses, ajustados dos valores previstos para a exploração dos dois últimos meses do ano.
- Refere-se que, comparativamente ao IGP de 2012 oportunamente apresentado, os valores das contas, ora projectados para 2012, revelam um lucro, contrariamente ao prejuízo apresentado no referido IGP, devido ao facto de, em Dezembro de 2012, se proceder à operação de redução de capital por cobertura de prejuízos consubstanciada na transferência do Edifício para o Município de Louzada que integrou os bens que constituíram a entrada em espécie para a realização do capital, cujas depreciações estiveram na origem do desequilíbrio económico apresentado ao longo dos exercícios, até



LOUSADA SÉCULO XXI

Actividades Desportivas e Recreativas, E.M.

*Amor
é
amor
amor*

2011, e a aquisição de um terreno pela Empresa ao Município de Louzada, como dação em cumprimento pelo valor excedentário.

- O Balanço projectado para 2012 baseou-se nos valores contabilísticos de Outubro, não se considerando qualquer investimento para os dois últimos meses do ano, e tendo em consideração as operações de redução de capital referidas no ponto anterior.

5.2.2. Exercício de 2013:

Todos os elementos apresentados foram projectados com base no exercício de 2012 e considerando uma taxa de inflação média de 2,8%, excepto nos seguintes casos:

- As Vendas e Prestações de Serviços diminuem cerca de 1,7% 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 (à taxa média de 2012: 1,07%) e a amortização dos investimentos previstos para 2013 (à de 16,67% para os computadores e de 6,25% para o restante equipamento.
- Os Custos com Pessoal registaram uma ligeira diminuição.
- Os Fornecimentos e Serviços Externos foram, em média, actualizados à taxa de 2,8%, excepto para as rubricas de gás e de combustíveis (aumento de 7%), de electricidade (aumento de 11%) e de água (aumento de 9).
Relativamente à rubrica de honorários, referentes aos professores que trabalham em regime independente, a Administração, confrontada com a necessidade de reduzir alguns dos custos onde pode ter algum poder de negociação, prevê uma diminuição da ordem dos 11%.

Considerando os custos com o pessoal em sentido lato, quer com os funcionários do quadro da empresa quer com os professores em



LOUSADA SÉCULO XXI

Actividades Desportivas e Recreativas, E.M

*Almeida
fina
yosil soude*

regime de trabalho independente, os gastos totais previstos para esta rubrica diminuíram em cerca de 3,4%.

- Os Impostos diminuem em relação a 2012, dado que, pela transferência do edifício para o Município de Lousada, a Empresa já não tem de suportar qualquer IMI.
- As depreciações foram calculadas às taxas mínimas o que inclui os activos intangível e fixo tangível contabilizados até 2012 e os investimentos previstos para 2013.

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”, que revogou a Lei 53-F/2006.

5.3. Orçamento de investimento

Prevêem-se os seguintes investimentos (Euros):

a) Ginásio	7.390
b) Casa das Máquinas	11.800
c) Equip. Administrativo	3.000

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

6. Anexos

Orçamento anual de investimentos;
Orçamento anual de exploração, desdobrado em orçamento de proveitos e orçamento de custos;
Orçamento anual de tesouraria (fluxos de caixa);
Balanço previsional;
Plano Financeiro.



LOUSADA SÉCULO XXI

Actividades Desportivas e Recreativas, E.M

Lousada, 12 de Dezembro de 2012

O Conselho de Administração

Alfredo Figueira
Presidente

Francisco
Vogal

Maria Pedro Vaz de Sousa
Vogal



LOUSADA SÉCULO XXI

Actividades Desportivas e Recreativas, E.M.

*Alm ce
yos' Banco*

ANEXOS



LOUSADA SÉCULO XXI

Actividades Desportivas e Recreativas, E.M. **Lousada Séc. XXI - Actividades Desportivas e Recreativas, EM**

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 31-Dez-12	Previsão 2013
4	IMOBILIZADO BRUTO	649.622,96	22.190,00
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	625.208,25	22.190,00
431	Terrenos e recursos naturais	257.751,34	
43101	Terrenos e recursos naturais	257.751,34	
432	Edifícios e o/ construções	0,00	0,00
43201	Complexo piscinas municipais	0,00	0,00
43202	Reparações em equipamentos	0,00	
43203	Instalações Eléctricas	0,00	
43204	Depósito de Água	0,00	
43205	Piscinas	0,00	0,00
43206	Obras Sauna	0,00	
43207	Obras-Casa das Máquinas	0,00	
43208	Obras-Sala Indoor	0,00	
43209	Obras Balneários F/M	0,00	
43210	Balneário Deficientes	0,00	
43211	Cobertura alumínio	0,00	
433	Equipamento básico	228.942,43	19.190,00
43301	Material de aeróbica	28.264,01	
43302	Material de musculação	126.639,45	
43303	Material de som	5.649,83	
43304	Material de natação	18.796,92	
43305	Equipamento electrónico	6.614,58	
43306	Cabine turco	12.940,34	
43307	Solarium	4.190,03	
43308	Cobertura isotérmica piscina	0,00	
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	6.946,47	
43319	Detector de Incêndio	0,00	
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	109.309,01	3.000,00
43501	Equipamento informático c/ acessórios	64.694,33	
43502	Material de escritório	6.057,91	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	41,54	
43511	Vitrinas	385,00	
43512	Instalª Eléctrica + Switch 24 Portas	0,00	
43513	Estores	0,00	
437	Outros Activos Fixos Tangíveis	422,47	
4371	Ferramentas e utensílios	356,39	
437901	Material de decoração	66,08	
437902	Manutenção do relvado	0,00	
43790301	Estrutura Metálico p/Bicicletas e Cinzeiros	0,00	
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	

*Almeida
pl
yout Souto*



LOUSADA SÉCULO XXI

Actividades Desportivas e Recreativas, E.M.

Lousada Século XXI - Actividades Desportivas e Recreativas, EM

Aloisio
per
jord Sando

ORÇAMENTO CORRENTE

593: Subsídios ao investimento

Valores a receber (CR):

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2012	Previsão 2013
593	Subsídios	48.969,17	42.088,89
59311	Câmara Municipal de Lousada	48.969,17	42.088,89
59312	QREN		

Transferência dos Subsídios para Resultados (DB):

0

Conta SNC	Descrição	Estimado 2012	Previsão 2013
593	Subsídios	6.880,28	6.880,04
59311	Câmara Municipal de Lousada	6.880,28	6.880,04
59312	QREN	0,00	



LOUSADA SÉCULO XXI

Actividades Desportivas e Recreativas

Lousada Século XXI - Actividades Desportivas e Recreativas, EM

ORÇAMENTO CORRENTE

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

Conta SNC	Descrição	Estimado 2012	Previsão 2013
71	Vendas	21.003,76	21.003,76
711	Mercadorias	21.003,76	21.003,76
7111	Mercado Nacional	21.003,76	21.003,76
71111	Sujeitas a Iva	21.003,76	21.003,76
711112	Mercadorias-Bar	19.992,78	19.992,78
711114	Material Desportivo - Taxa Normal	882,58	882,58
711115	Toalhas Lousada Sec XXI - Taxa Normal	101,65	101,65
711116	Fraldas descartáveis	6,24	6,24
711121	Aloquetes	20,52	20,52

Conta SNC	Descrição	Estimado 2012	Previsão 2013
72	Prestação de Serviços	629.159,72	617.873,75
721	Prestação de Serviços	629.159,72	617.873,75
7211	Mercado Nacional	629.159,72	617.873,75
72111	Sujeitas a Iva	629.159,72	617.873,75
721113	Taxa Normal	629.159,72	617.873,75
72111301	Natação Adultos 1 vez semana	12.856,67	12.856,67
72111302	Natação Adultos 2 vezes semana	42.152,04	42.152,04
72111303	Banho livre adultos	34.722,84	35.070,07
72111304	Banho livre crianças	11.816,72	11.934,89
72111305	Banho livre reformados	1.319,85	1.333,05
72111307	Natação para bebés	5.662,73	5.719,36
72111308	Natação para crianças 1 vez semana	20.380,82	20.380,82
72111309	Natação para crianças 2 vezes semana	24.145,08	23.662,18
72111310	Aeróbica 1 vez semana	4.244,27	4.159,38
72111311	Aeróbica 2 vezes semana	7.445,92	7.297,00
72111312	Aeróbica 3 vezes semana	526,99	526,99
72111313	Aeróbica livre	177,42	173,87
72111315	Musculação 1 vez semana com piscina	1.227,88	1.191,04
72111316	Musculação 2 vezes semana com piscina	2.404,17	2.332,04
72111317	Musculação 3 vezes semana com piscina	1.747,59	1.695,16
72111318	Musculação livre	4.513,89	4.378,47
72111319	Musculação 1 vez semana sem piscina	10.986,45	10.656,86
72111320	Musculação 2 vezes semana sem piscina	28.733,12	27.871,13
72111321	Musculação 3 vezes semana sem piscina	16.983,47	16.473,97
72111323	Sauna, jacuzzi e banho turco	8.550,12	8.379,12
72111325	Cartão Seculo XXI Manhã	22.094,83	21.652,93
72111326	Cartão Seculo XXI Tarde	11.154,00	10.930,92
72111328	Hidroginástica 1 vez por semana	10.848,12	10.631,16
72111329	Hidroginástica 2 vezes por semana	27.417,93	26.869,57
72111330	Hidroginástica livre	463,97	463,97
72111332	Fit-dance / Kidsdance 1 x sem	822,36	822,36
72111333	Hip-hop 1 vez por semana	1.338,30	1.338,30
72111348	Férias desportivas	2.801,07	2.801,07
72111349	Mensalidade para professores	219,55	219,55
72111352	Natação Escolas Privadas	654,55	634,91
72111353	Natação Escolas Município	198.540,00	191.808,00
72111355	Natação Mensalidades Hospitais	4.757,70	4.757,70
72111356	Taxa de inscrição	10.007,91	10.208,07
72111359	Facturação utilização da piscina	24.738,87	24.738,87
72111360	Aluguer sala dança salão/ yoga	2.284,54	2.284,54
72111368	Especialização Mensalidades	161,87	163,49
72111371	Hidroterapia	1.755,78	1.790,90
72111372	Hidroterapia 2 vezes por semana	7.914,07	8.072,35
72111373	Hidroterapia 3 vezes por semana	1.524,31	1.554,80
72111375	Hidroginástica 3 vezes por semana	3.844,02	3.767,14
72111376	Hidroginástica 4 vezes por semana	683,60	669,93
72111377	Hidroginástica 5 vezes por semana	583,26	571,59
72111378	Natação bebés 2 vezes por semana	807,60	807,60
72111379	Aluguer sala esteticista	743,76	743,76
72111380	Dance Variada 1 vez por semana	7,08	0,00
72111381	Aluguer Bar Exterior	1.626,02	1.626,02
72111382	Indoorcycling livre	279,62	279,62
72111383	Indoorcycling 1 vez por semana	1.777,55	1.777,55
72111384	Indoorcycling 2 vezes por semana	6.596,80	6.596,80
72111387	Mensalid.Nat.Livre 1 vez por semana	933,25	942,58
72111388	Mensalid.Nat.Livre 2 vezes por semana	1.829,64	1.829,64
72111391	Indoorcycling 3 vezes por semana	1.344,56	1.371,45
72111394	Natação Pura	7.689,04	7.689,04
72111395	Polo Aquático	10.117,37	10.117,37
72111396	Mini Polo	1.553,33	1.553,33
72111399	Hidroterapia Individual	389,72	401,41
72111400	Dança Salão	1.039,50	0,00
72111401	Jump 1 vez por semana	1.433,44	1.404,77
72111402/39	Jump 2 -3 x sem	1.383,34	1.355,67
72111403	Massagem Relax 1 x	44,72	0,00
72111413	Hidrobike Livre	14,16	14,16
72111414	Hidrobike 1 x semana	1.223,31	1.198,84
72111415	Hidrobike 2 x semana	1.669,76	1.669,76
72111417	Body Power	1.350,96	1.350,96
72111418	CL-Hidroterapia 1 x sem	1.888,13	1.850,37
72111421/34	Natação Sincronizada-2-3 x sem	1.870,49	1.907,90
72111422	Body Power-2 x sem	1.767,17	1.802,51
72111425	Jump Livre	65,45	65,45
72111426	Body Power Livre	73,26	73,26
72111428	Indoorcycling 4 vezes por semana	1.173,44	1.173,44
72111429	Hidroterapia 4 x sem	423,72	436,43
72111430	Kickboxing 1 x sem	904,39	922,48
72111431	Kickboxing 2 x sem	1.381,67	1.423,12
72111433	Kickboxing livre	482,57	492,22
72111435	Pilates / Yoga 1 x sem	45,52	0,00
72111436	Pilates / Yoga 2 x sem	20,73	0,00

TOTAL 650.163,48 638.877,52



LOUSADA SÉCULO XXI

Actividades Desportivas e Recreativas, E.M.

Lousada Século XXI - Actividades Desportivas e Recreativas, EM

*Alonso
para
ano 2013*

ORÇAMENTO CORRENTE

78: Outros rendimentos e ganhos (desenvolvimento)

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2012	Previsão 2013
78	Outros Rendimentos e Ganhos	9.856,94	6.880,04
788	Outros Rendimentos e Ganhos	9.856,94	6.880,04
7881	Correcções relativas a períodos anter.	237,81	
7883	Imputação de subsídios para investi	6.880,28	6.880,04
78884	Outros não especificados	2.738,85	0,00
7888401	Donativos	250,00	
7888402	Arredondamentos	0,09	
7888403	Outros	2.488,76	



LOUSADA SÉCULO XXI

Actividades Desportivas e Recreativas, E.M.

Lousada Século XXI - Actividades Desportivas e Recreativas, EM

Abelce
João Sousa

ORÇAMENTO CORRENTE

75: Subsídios à exploração (desenvolvimento)

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2012	Previsão 2013
75	Subsídios à exploração	136.700,00	175.000,00
751	Do Estado e o/ entes públicos	136.700,00	175.000,00
75101	Câmara Municipal de Lousada	136.700,00	175.000,00



LOUSADA SÉCULO XXI

Actividades Desportivas e Recreativas, E.M.

Lousada Século XXI - Actividades Desportivas e Recreativas, E.M.

*Alonca
y
yav'se*

ORÇAMENTO CORRENTE

61: Consumo de Mercadorias (desenvolvimento)

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2012	Previsão 2013
611	Mercadorias	13.652,45	13.212,68



LOUSADA SÉCULO XXI

Actividades Desportivas e Recreativas, E.M.

Lousada Século XXI - Actividades Desportivas e Recreativas, EM

Alexandre
Ferreira
Moura

ORÇAMENTO CORRENTE

62: Fornecimentos e serviços externos (desenvolvimento).

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2012	Previsão 2013
62	Fornecimentos e Serviços Externos	435.679,77	476.168,54
621	Subcontratos-Iva Isento	1.522,50	1.522,50
622	Serviços Especializados	164.831,75	153.455,04
622101	Trabalhos Especializados-IVA Dedutível	23.339,14	25.494,60
62210101	Contabilidade	8.330,72	14.000,00
62210102	Assistência Técnica	4.849,12	2.000,00
62210104	Tratamento Relvado	0,00	0,00
62210105	Outros Trabalhos Especializados	1.200,00	1.200,00
62210106	Revisão Contas	7.314,80	7.729,10
62210107	Análises Microbiológicas	1.382,00	78,00
62210110	Assessoria Jurídica	0,00	0,00
62210111	Domínio Página Web	262,50	487,50
622102	Trabalhos Especializados-IVA Não Dedutível	0,00	0,00
622104	Tratamento da água da piscina	5.849,30	5.849,30
62210401	Trat. Da água da piscina - Iva Dedutível	5.849,30	5.849,30
6222	Publicidade e Propaganda	0,00	0,00
6223	Vigilância e Segurança	0,00	0,00
6224	Honorários	120.026,07	106.493,90
6224015	Carlos Soares	7.385,00	7.385,00
6224031	Joaquim Silva	16.163,75	16.163,75
6224039	Mário Teixeira	10.828,24	10.828,24
6224045	Joana Ferreira	1.090,50	0,00
6224056	Alvaro Ferreira	2.840,00	0,00
6224058	Filipa Carvalho	3.344,00	3.344,00
6224061	Carla Matos	4.072,00	4.072,00
6224067	Luisa Pacheco	6.304,13	6.304,13
6224068	Nelson Aguiar	3.472,00	3.472,00
6224078	Magno Andrade	2.994,50	2.994,50
6224083	Paulo Moreira	6.408,00	6.408,00
6224102	David S.F.Moreira	3.386,00	0,00
6224106	João Carlos Pinheiro Mendes	11.858,65	11.858,65
6224108	Liliana Ferreira Alves	4.824,00	0,00
6224109	Ana Luísa Ferreira-Notária	41,67	1.000,00
6224112	Pedro L. C. Faria	8.827,00	8.827,00
6224115	Carlos Belmiro Ribeiro	1.117,50	0,00
6224116	Nuno M.R.Machado	4.653,50	4.653,50
6224117	Vania M.S.Moura	878,00	0,00
6224119	Daniela Alex.Oliv.Martins	5.456,50	5.456,50
6224122	Maria João Dias Ribeiro	2.218,13	2.218,13
6224124	Sara Brandão	605,00	0,00
6224125	Micael Pereira Santos	3.041,00	3.041,00
6224126	Paulo Ricardo Moreira Vale	5.497,50	5.497,50
6224127	Deicy Moreira	148,50	0,00
6224128	Rafaela R.Ribeiro	1.491,00	0,00
	Ana Maria	530,00	1.457,50
	Elsa Cardoso	550,00	1.512,50
6226	Conservação e Reparações	13.732,30	13.732,30
622601	Conservação e Repar. - Iva Dedutível	10.758,83	10.758,83
622602/3	Conservação e Repar.-Iva Não Ded./Isento	2.973,47	2.973,47
6227	Serviços Bancários	1.884,94	1.884,94
622701	Serviços Bancários com Iva Dedutível	562,10	562,10
622702	Serviços Bancários sem Iva	284,20	284,20
622703	Comissão garantia bancária	1.038,64	1.038,64
623	Materiais	15.221,29	15.409,74
6231	Ferram.Utensílios desgaste Rápido	12.559,74	12.559,74
623101	Ferram.Utens Desg.Rápido - Iva Dedut.	12.233,42	12.233,42
623102	Ferram.Utens Desg.Ráp. - Iva Não Dedut.	303,82	303,82
623103	Ferram.Utens Desg.Ráp. - Isento	22,50	22,50
6232	Livros e doc. técnica	0,00	50,00
623201	Livros e doc. técnica - IVA dedutível	0,00	50,00
6233	Material de escritório	2.253,05	2.500,00
623301	Material de escritório - Iva Dedutível	2.246,07	2.500,00
623302	Material de escritório - Iva Não Dedutível	6,98	0,00
6234	Artigos para Oferta	408,50	300,00
623402	Artigos para Oferta - Iva Não Dedutível	408,50	300,00



LOUSADA SÉCULO XXI

Actividades Desportivas e Recreativas, E.M.

*Alves
José
José Sáez*

Conta SNC	Descrição	Estimado 2012	Previsão 2013
624	Energia e Fluidos	224.533,23	244.140,25
6241	Electricidade	71.840,40	80.000,00
624101	Electricidade - Iva Dedutível	71.840,40	80.000,00
6242	Combustíveis	145.955,64	156.775,25
624201	Combustíveis - Iva Dedutível	145.412,56	156.225,25
62420101	Gás	143.224,55	150.000,00
62420102	Gásóleo	2.188,01	6.225,25
624202	Combustíveis - Iva Não Dedutível	543,08	550,00
62420202	Gasolina	176,40	150,00
62420203	Gásóleo	366,68	400,00
6243	Água	6.726,13	7.350,00
624301	Água	6.726,13	7.350,00
62430101	Água - Iva Dedutível	6.384,41	7.000,00
62430103	Água - Iva Isento	341,72	350,00
624801	Outros Fluidos	11,06	15,00
625	Deslocações, Estadas e Transportes	779,12	4.225,25
6251	Deslocações e Estadas	779,12	4.225,25
625102	Portagens/Parques	772,72	1.000,00
625103	Refeições	6,40	3.225,25
626	Serviços Diversos	28.791,88	43.938,26
6261	Rendas e Alugueros	0,00	15.000,00
6262	Comunicação	3.474,91	3.477,61
626201	Comunicação - Iva Dedutível	3.417,61	3.417,61
62620101	Telefone - Iva Dedutível	2.124,98	2.124,98
62620102	Fax - Iva Dedutível	128,41	128,41
62620104	Internet - Iva Dedutível	190,00	190,00
62620105	Telemóvel	974,22	974,22
626203	Comunicação - Iva Isento	57,30	60,00
62620301	Serviços Postais	57,30	60,00
6263	Seguros	7.542,98	7.542,98
626301	Seguro Avaria Máquinas	1.224,23	1.224,23
626302	Multiriscos-Estabelecimento	804,84	804,84
626304	Equipamento Electrónico	74,35	74,35
626305	Responsabilidade Civil	240,09	240,09
626306	Ar Condicionado - Ap.5.514.467	60,05	60,05
626307	Equip. Ginásio - Ap.5.515.867	141,31	141,31
626308	Apoios para duche e elevadores pisc	39,46	39,46
626309	Tapetes	93,36	93,36
626310	Seg. Viat Lig. Passageiros	729,57	729,57
626311	Recheio	800,41	800,41
626312	Acidentes Pessoais	3.000,54	3.000,54
626313	Acid.Pessoais-Atletas	334,77	334,77
6265	Contencioso e Notariado	371,00	500,00
6267	Limpeza Higiene e Conforto	3.839,31	3.839,31
626701	Limpeza Higiene e Conforto - Iva Dedutível	3.839,31	3.839,31
6268	Outros Serviços	13.563,68	13.578,36
626801	Out. fornec. e serviços - Iva dedutível	747,69	800,00
626802	Out.fornec. e serviços - Iva n/ dedutível	821,11	800,00
626803	Out. fornec.e serviços - Iva isentos	119,50	100,00
626804	Clube Louzada Sec XXI	11.875,38	11.878,36
62680402	Natação	5.229,09	5.229,09
6268040201	Filiação/Inscrição	1.251,50	1.251,50
6268040203	Portagens	422,05	422,05
6268040204	Combustíveis	848,19	848,19
6268040205	Refeições	1.409,84	1.409,84
6268040206	Equipamentos	433,90	433,90
6268040207	Troféus/Medilhas	34,00	34,00
6268040208	Alug.Pisc.e Alojamento	595,26	595,26
6268040211	Prevenção e Policiamento	234,35	234,35
62680403	Pólo Aquático	6.646,29	6.649,27
6268040301	Filiação/Inscrição	3.161,25	3.161,25
6268040302	Seguros	12,27	12,27
6268040303	Portagens	746,15	746,15
6268040304	Combustíveis	671,83	671,83
6268040305	Refeições	807,08	807,08
6268040306	Equipamentos	413,79	413,79
6268040307	Alojamento	802,90	802,90
6268040308	Transportes	24,00	24,00
6268040312	Despesas Hospital Atletas	7,02	10,00



LOUSADA SÉCULO XXI

Actividades Desportivas e Recreativas, E.M.

Lousada Século XXI - Actividades Desportivas e Recreativas, EM

ORÇAMENTO CORRENTE

681 : Impostos (desenvolvimento)

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2012	Previsão 2013
681	Impostos	13.890,87	532,50
6811	Impostos Directos	13.184,00	0,00
68111	IMI	13.184,00	0,00
6812	Impostos Indirectos	613,29	437,50
68123	Imposto Selo	275,79	100,00
6812307	Capital	241,18	0
6812310	Imp.s/transportes rodov.	34,61	69,22
68129	Soc.Portug.de Autores-Utiliz.Música	337,5	337,5
6813	Taxas	93,58	95

*Alves
para
yone Sousa*



LOUSADA SÉCULO XXI

Actividades Desportivas e Recreativas, E.M.

Lousada Século XXI - Actividades Desportivas e Recreativas, EM

Alexandra
19/10
2012

ORÇAMENTO CORRENTE

63: Gastos com o pessoal (desenvolvimento)

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2012	Previsão 2013
63	Gastos Com o Pessoal	310.622,88	309.399,81
631	Remunerações dos Órgãos Sociais	34.117,48	26.007,57
6311	Vencimento	32.445,05	23.581,68
6313	Subsídio de férias	1.163,12	460,75
6314	Subsídio de Natal	509,31	1.965,14
632	Remunerações do Pessoal	213.013,07	220.909,17
6321	Vencimento	147.771,58	152.540,40
6322	Subsídio Alimentação	16.804,52	16.804,52
6323	Subsídio Turno	5.488,20	5.488,20
6324	Subsídio de férias	9.980,75	9.907,00
6325	Subsídio de Natal	9.907,00	13.169,05
6327	Prémio Produtividade	20.061,02	20.000,00
6328	Prémio de Desempenho	3.000,00	3.000,00
635	Encargos sobre Remunerações	54.543,44	54.651,65
6351	Enc.sobre Remunerações Org.Sociais	7.025,44	6.176,80
6352	Enc.sobre Remunerações Pessoal	47.518,00	48.474,85
636	Seg.Acid. no Trabalho e Doenç. Prof.	5.347,92	5.347,92
638	Outros Gastos com o Pessoal	3.600,97	2.483,50
63801	Produtos Farmácia	115,57	116,00
64803	Medicina no trabalho	687,50	687,50
64805	Vestuário/Fardas	1.584,00	500,00
63806/8	Formação	543,90	500,00
63807	Festas e convívios	670,00	680,00



LOUSADA SÉCULO XXI

Actividades Desportivas e Recreativas, E.M.

Lousada Século XXI - Actividades Desportivas e Recreativas, EM

ORÇAMENTO CORRENTE

64: Depreciações (desenvolvimento)

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2012	Previsão 2013
64	Gastos de Depreciação	6.978,47	8.672,85
642	Activos Fixos Tangíveis	6.077,17	7.771,55
643	Activos Intangíveis	901,30	901,30

*Alors
ph
you bas*



LOUSADA SÉCULO XXI

Actividades Desportivas e Recreativas, E.M

Lousada Século XXI - Actividades Desportivas e Recreativas, EM

*Alfonso
Filipe
Gomes Santos*

ORÇAMENTO CORRENTE

69: Gastos e perdas de financiamento (desenvolvimento)

(Em euros)

Conta POC	Descrição	Estimado 2012	Previsão 2013
69	Gastos e perdas de financiamento	9.468,86	9.705,58
691	Juros Suportados	9.468,86	9.705,58
6911	Juros de financiamentos obtidos	9.461,36	9.697,89
6915	Juros de Mora e compensatórios	7,50	7,69



LOUSADA SÉCULO XXI

Actividades Desportivas e Recreativas, E.M.

Handwritten signature: Aguelc
Handwritten text: 1/11/13
Handwritten text: José Sáez

Lousada Século XXI - Actividades Desportivas e Recreativas, EM
BALANÇO PREVISIONAL

(EUROS)

CÓDIGOS DAS CONTAS (SNC)	RÚBRICAS	2013 31-12-2013	2012 31-12-2012
	ACTIVO		
	Activo não corrente		
43+453	Activos Fixos Tangíveis	331.661,59	317.243,13
44	Activos Intangíveis	511,81	1.413,11
		332.173,40	318.656,24
	Activo corrente		
32	Inventários	1.176,18	1.176,18
21	Clientes	22.307,54	26.560,28
24	Estado e Outros Entes Públicos	12.626,81	10.626,81
2721+2788-279	Outras contas a Receber	0,00	5.000,00
281	Diferimentos	4.309,27	4.309,27
11+12	Caixa e Depósitos Bancários	500,00	500,00
		40.919,80	48.172,55
	TOTAL DO ACTIVO	373.093,20	366.828,79
	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	2.138,47	-1.720,07
59	Outras Variações no Capital Próprio	36.928,85	40.866,50
		105.001,72	105.080,83
81	Resultado Líquido do Período	3.141,09	5.578,55
	TOTAL CAPITAL PRÓPRIO	108.142,80	110.659,38
	PASSIVO		
	Passivo não corrente		
2742	Passivos por Impostos Diferidos	8.802,21	10.522,22
		8.802,21	10.522,22
	Passivo corrente		
22	Fornecedores	29.591,11	27.114,68
24	Estado e Outros Entes Públicos	20.518,26	17.518,26
25	Financiamentos Obtidos	150.000,00	150.000,00
231+271+2722+2782	Outras Contas a pagar	55.388,82	50.355,18
282	Diferimentos	650,00	659,06
		256.148,19	245.647,18
	TOTAL DO PASSIVO	264.950,40	256.169,41
	TOTAL CAP.PRÓPRIO E DO PASSIVO	373.093,20	366.828,79



LOUSADA SÉCULO XXI

Actividades Desportivas e Recreativas, E.M.

Handwritten signature: Alvaro Silva

Lousada Século XXI - Actividades Desportivas e Recreativas, EM
Demonstração Previsional dos resultados por naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS	
	2013	2012
Vendas e Serviços Prestados	638.877,52	650.163,48
Subsídio à exploração	175.000,00	136.700,00
Custo das merc. vendidas matérias cons ^{as}	-13.212,68	-13.652,45
Fornecimentos e serviços externos	-476.168,54	-435.679,77
Gastos com o pessoal	-309.399,81	-310.622,88
Outros Rendimentos e Ganhos	6.880,04	9.856,94
Outros Gastos e Perdas	-532,50	-14.815,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	21.444,03	21.950,34
Gastos /Reversões depreciação e amortizaç	-8.672,85	-6.978,47
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	12.771,19	14.971,87
Juros e Gastos Similares Suportados	-9.705,58	-9.468,86
Resultado antes de impostos	3.065,60	5.503,01
Imposto sobre rendimento do exercício	75,48	75,54
Resultado líquido do período	3.141,09	5.578,55



LOUSADA SÉCULO XXI

Actividades Desportivas e Recreativas, E.M.

Arce
João Sampaio

Lousada Século XXI - Actividades Desportivas e Recreativas, EM

PLANO FINANCEIRO	2012	2013
ACTIVIDADE OPERACIONAL		
Recebimentos		
de clientes (1)	641.978	643.121
outros recebimentos (2)		5.045
subsídios à exploração (3)	136.700	175.000
Pagamentos		
a fornecedores (4)	477.670	484.821
a pessoal (5)	297.447	309.400
outros pagamentos (6)	14.860	
SALDO DA ACTIVIDADE OPERACIONAL = (1)+(2)+(3)-(4)-(5)-(6)	-11.300	28.946
INVESTIMENTO		
Desinvestimento (7)		
Investimento (8)	20.836	19.190
SALDO DA ACTIVIDADE DE INVESTIMENTO =(7)-(8)	-20.836	-19.190
FINANCIAMENTO		
Capitais Próprios (9)		
Empréstimos (10)	36.617	0
Subsídios ao Investimento (11)	5.000	0
Juros de Financiamentos (12)	9.421	9.756
SALDO DA ACTIVIDADE DE FINANCIAMENTO =(8)+(9)+(10)+(11)-(12)	32.196	-9.756
Saldo Disponibilidades Início do Ano	440	500
Variação Anual	60	0
Saldo Disponibilidades Final do Ano	500	500
Notas: 2013 - Orçamento corrente (valores previstos)		



Fluor
your Sane

LOUSADA SÉCULO XXI

Actividades Desportivas e Recreativas, E.M.

LOUSADA SÉCULO XXI - ACTIVIDADES DESPORTIVAS E RECREATIVAS, E.M.

Demonstração de Fluxos de Caixa

Período findo em 31 de Dezembro de 2013

ACTIVIDADES OPERACIONAIS:	2013	2012
Recebimentos de clientes +	643.121,18	641.977,57
Pagamentos a fornecedores -	484.820,98	477.670,47
Pagamentos ao pessoal -	309.399,81	297.447,01
Fluxo gerado pelas operações	-151.099,61	-133.139,91
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	-3.644,53	-4.839,84
Outros recebimentos/pagamentos relativos à actividade operacional +	183.689,90	126.679,68
Fluxos das actividades operacionais (1)	28.945,76	-11.300,07
ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO:		
Pagamentos respeitantes a:		
Investimentos Financeiros	0,00	0,00
Activos Fixos Tangíveis	19.190,00	20.228,25
Activos Intangíveis	0,00	607,70
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	5.000,00
Juros e rendimentos similares	0,00	0,00
Dividendos	0,00	0,00
Fluxos das actividades de investimento (2)	-19.190,00	-15.835,95
ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO:		
Recebimentos provenientes de:		
Financiamentos obtidos	0,00	36.617,42
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	9.755,76	9.421,46
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)	-9.755,76	27.195,96
Variação de caixa e seus equivalentes (4)=(1)+(2)+(3)	0,00	59,94
Efeito das diferenças de câmbio	0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período	500,00	440,06
Caixa e seus equivalentes no fim do período	500,00	500,00

Lousada, 12 de Dezembro de 2012

O Conselho de Administração

Fluor
your Sane
your Sane