

PLANO DE ACTIVIDADES E ORÇAMENTO PARA O EXERCÍCIO DE 2015

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 atividades de 2015

As acções a desenvolver, no exercício de 2015, 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 2015

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 2014, é de cerca de 4.605 Euros, o que representa um decréscimo de 0,77%.

As projecções 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 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 prevista de utentes, a Empresa tem projectado o seguinte Plano de Actividades Desportivas, para 2015:

Mês	Atividade
Fevereiro	Curso nadador salvador
Março	Braçada XXI Festa de Carnaval Dia da mulher
Abril	Dia mundial atividade física
Maio	Open day 2.ª Braçada
Junho	Dia mundial da Criança 2.º Aqua & Fitness Campeonato de Boccia
Julho	Campeonato de Boccia Festa encerramento Torneio Polo Aquático Verão Fitness
Outubro	Open Day
Dezembro	Caminhada Solidária Jantar de Natal – Utentes

Nos gastos com o pessoal prevê-se uma diminuição de cerca de 7.962 Euros, representativa de 2,13%, relativamente ao valor estimado para 2014.

A Administração da “Lousada Séc. XXI”, baseou os pressupostos para o Orçamento de 2015, 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 2015.

Nos Fornecimentos e Serviços Externos, apesar de se manter a estrutura actual de gastos, prevê-se uma diminuição no consumo de gás, de cerca de 20,50%. Em relação aos honorários dos professores em regime de trabalho independente, prevê-se uma diminuição de cerca de 3,71%, comparativamente aos valores estimados para 2014.

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 6.750 euros, distribuídos pelas seguintes áreas:

Ginásio:

Piso de borracha para chão do Ginásio	800 Euros
Reparação de tapetes	800 Euros
TOTAL	1.600 Euros

Casa das Máquinas:

4 Bombas doseadoras	1.000 Euros
1 Calorífico para Sauna	1.500 Euros
2 Misturadoras Termostáticas para os balneários	150 Euros
Filtro de areia para Jacuzzi	600 Euros
1 Mangueira de 25m para aspiração da Piscina grande	200 Euros
1 Mangueira de 15m para aspiração da Piscina pequena	100 Euros
TOTAL	3.550 Euros

Equipamento Administrativo

Atualização de Software	1.600 Euros
TOTAL	1.600 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 atividades desportivas e culturais, conforme praticado nos anos anteriores.

5. Orçamento para o exercício de 2015

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 2014:

- A Demonstração dos resultados foi calculada com base no balancete de Setembro de 2014, projectado a 12 meses, ajustado dos valores previstos para a exploração nos três últimos meses do ano.
- O Balanço projectado para 2014 baseou-se nos valores contabilísticos de Setembro, não se considerando qualquer investimento para os três últimos meses do ano.

5.2.2. Período de 2015:

Todos os elementos apresentados foram produzidos com base no exercício de 2014, referindo-se o seguinte:

- As Vendas e Prestações de Serviços diminuem cerca de 0,77%;
- 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 de tesouraria, visando o seu equilíbrio;

- 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 uma diminuição de cerca de 2,13%, devido à redução dos valores pagos como prémio de produtividade.
- Os Fornecimentos e Serviços Externos registam uma diminuição de cerca de 9,57%, de onde se destaca a previsão de diminuição da rubrica de honorários, devido à nova tabela de preço/hora a pagar aos prestadores de serviços na área desportiva, bem como do consumo de gás, decorrente da entrada em funcionamento dos painéis solares térmicos e da alteração do tipo de combustível, a utilizar nas caldeiras de aquecimento de água, a partir do mês de Abril de 2015, através de um novo contrato de fornecimento de gás natural;
- 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 diminuem em cerca de 2,26%;
- Os Impostos não sofrem qualquer alteração relativamente ao exercício de 2014;
- As depreciações foram calculadas às taxas máximas, o que inclui os activos fixos tangíveis e intangíveis contabilizados até 2014 e os investimentos previstos para 2015.
- Em cumprimento das obrigações previstas no art.º 40 da Lei 50/2012, de 31 Agosto, previu-se que o Município irá proceder à cobertura do resultado negativo do período de 2014.

O presente orçamento foi preparado e apresentado nos termos e para os efeitos previstos na já citada Lei 50/2012 – “Regime jurídico do sector empresarial local e das participações locais”.

5.3. Orçamento de investimento

Prevê-se os seguintes investimentos (Euros):

a) Ginásio	1.600
b) Casa das Máquinas	3.550
c) Equipamento Administrativo	1.600

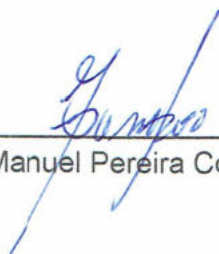
O financiamento dos investimentos será efectuado, na sua totalidade, pelo recurso aos meios financeiros libertos pela actividade.

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, 27 de Outubro de 2014.

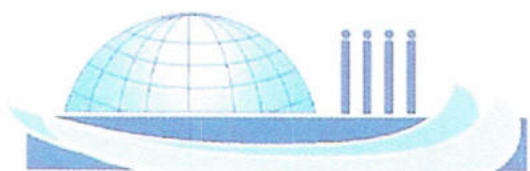
O Conselho de Administração



(Fernando Manuel Pereira Costa Sampaio - Vogal)



(José Pedro Vanzeler de Sousa - Vogal)

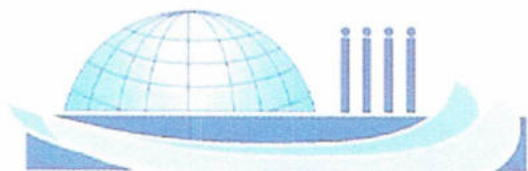


LOUSADA SEC. XXI

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

*16
Zar Sme*

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

ufb
mar/2015

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2014	Previsão 2015
43	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	681.990,49	6.750,00
431	Terrenos e recursos naturais	259.813,35	
43101	Terreno rústico - Cristelos	259.813,35	
433	Equipamento básico	235.957,61	5.150,00
43301	Material de aeróbica	28.264,01	
43302	Material de musculação	127.837,45	
43303	Material de som	6.647,39	
43304	Material de natação	19.438,11	
43305	Equipamento electrónico	7.008,58	
43306	Cabine de 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	741,50	
43316	Alarme	482,50	
43317	Máquina de soldar	46,33	
43318	Material para Boccia	975,00	
434	Equipamento de transporte	28.783,00	
435	Equipamento administrativo	112.847,98	1.600,00
43501	Equipamento informático comando acessos	66.398,58	
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	19.748,84	
43701	Ferramentas e utensílios	356,39	
43702	Obras em propriedade alheia	19.326,37	
43703	Material de decoração	66,08	
44	ACTIVOS INTANGÍVEIS	6.019,71	
443	Programas de computador	6.019,71	
45	INVESTIMENTOS EM CURSO	18.820,00	
453	Activos fixos tangíveis em curso	18.820,00	
45301	Sistema energia	18.820,00	

geral soma

ORÇAMENTO CORRENTE

593: Subsídios ao investimento

Valores a receber (CR):

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2014	Previsão 2015
593	Subsídios	15.625,49	8.617,95
59311	Câmara Municipal de Lousada	15.625,49	8.617,95

Transferência dos Subsídios para Resultados (DB):

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2014	Previsão 2015
593	Subsídios	8.909,11	7.007,54
59311	Câmara Municipal de Lousada	8.909,11	7.007,54



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

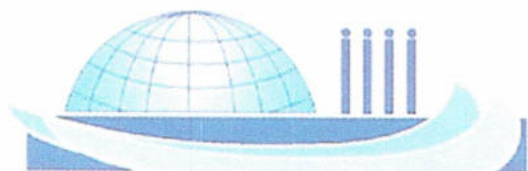
João Soares

ORÇAMENTO CORRENTE

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

Conta SNC	Descrição	Estimado 2014	Previsão 2015
71	VENDAS	20.486,98	20.486,98
711	MERCADORIAS	20.486,98	20.486,98
7111	MERCADORIAS-NACIONAIS	20.486,98	20.486,98
71111	Sujeitas a IVA	20.486,98	20.486,98

Conta SNC	Descrição	Estimado 2014	Previsão 2015
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	574.345,56	569.740,36
721	SERVIÇOS	574.345,56	569.740,36
7211	SERVIÇOS-NACIONAIS	574.345,56	569.740,36
72113	Serviços-Nacionais-Normal (Continente)	574.345,56	569.740,36
7211301	ACTIVIDADES AQUÁTICAS - C/ PROFESSOR	173.783,13	173.609,93
721130101	Hidrobike	1.744,37	1.569,93
721130102	Hidroginástica	48.523,70	48.524,00
721130103	Hidroterapia	14.822,59	14.823,00
721130104	Hidroterapia Personalizada	2.008,88	2.009,00
721130105	Natação	105.208,35	105.209,00
721130106	Natação S/ Professor - Mensalidade	1.475,24	1.475,00
7211302	ACTIVIDADES CARDIO FITNESS	45.027,61	44.325,09
721130201	Aero Total	24.300,51	24.301,00
721130202	Aeróbica	7.147,37	7.148,00
721130203	Body Power	2.262,34	2.149,22
721130204	Hip Hop / Kids Dance	1.251,29	1.188,73
721130205	Indoor Cycling	5.123,71	5.124,00
721130206	Jump	796,82	717,14
721130207	Kickboxing	2.943,15	2.494,00
721130208	Zumba	1.202,42	1.203,00
7211304	CARTÃO SÉC. XXI	25.084,98	25.085,00
7211305	CLUBE - LOUSADA SÉCULO XXI	22.913,26	22.914,00
7211306	ESCOLAS/ASSOCIAÇ/CLINICAS-ACT. AQUAT.	171.374,48	168.520,48
7211307	ESCOLAS/ASSOCIAÇ/CLINICAS-ACT. DESP.	8.812,07	7.930,86
7211308	FÉRIAS DESPORTIVAS	4.488,22	4.489,00
7211309	MUSCULAÇÃO / MANUTENÇÃO	56.958,00	56.960,00
7211310	SAUNA/JACUZZI/BANHO TURCO	8.299,48	8.300,00
7211311	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	3.682,42	3.683,00
7211312	UTILIZAÇÃO DE ESPAÇOS / SALAS	12.816,19	12.817,00
7211313	UTILIZAÇÕES LIVRES	41.105,72	41.106,00



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

ifl-
you're sure

ORÇAMENTO CORRENTE

78: Outros rendimentos e ganhos (desenvolvimento)

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2014	Previsão 2015
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	21.765,47	8.320,86
781	RENDIMENTOS SUPLEMENTARES	1.313,32	1.313,32
7816	Outros rendimentos suplementares	1.313,32	1.313,32
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,42	0,00
788	OUTROS	20.451,73	7.007,54
7881	Correcções relativas a exercícios anteriores	6.159,43	0,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	8.909,11	7.007,54
7888	Outros não especificados	5.383,19	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

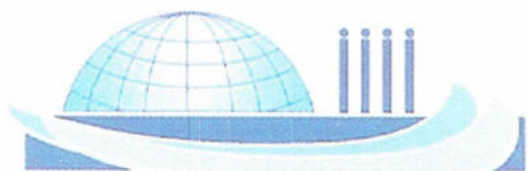
Yorl Sampaio

ORÇAMENTO CORRENTE

75: Subsídios à exploração (desenvolvimento)

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2014	Previsão 2015
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



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

ngal Sampa

ORÇAMENTO CORRENTE

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

Conta SNC	Descrição	Estimado 2014	Previsão 2015
61	CUSTO MERCADORIAS VENDIDAS MATÉR. CONSUMIDAS		
611	Mercadorias	11.331,05	11.331,05



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

Yves Sousa

ORÇAMENTO CORRENTE

62: Fornecimentos e serviços externos (desenvolvimento).

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2014	Previsão 2015
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	408.224,57	369.145,48
621	SUBCONTRATOS	2.401,25	2.401,25
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	106.384,21	103.884,21
6221	Trabalhos especializados	27.414,30	27.414,30
6222	Publicidade e propaganda	36,00	36,00
6224	Honorários	67.345,14	64.845,14
6226	Conservação e reparação	10.951,31	10.951,31
6227	Serviços Bancários	637,46	637,46
623	MATERIAIS	2.286,83	2.286,83
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	270,92	270,92
6233	Material de escritório	1.982,39	1.982,39
6234	Artigos para oferta	20,00	20,00
6238	Outros	13,52	13,52
624	ENERGIA E FLUIDOS	234.856,83	204.538,89
6241	Electricidade	74.987,92	74.987,92
6242	Combustíveis	151.236,13	120.918,19
6243	Água	8.632,78	8.632,78
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	9.309,75	9.309,75
6251	Deslocações e estadas	9.309,75	9.309,75
626	SERVIÇOS DIVERSOS	52.985,70	46.724,55
6262	Comunicação	2.217,19	2.217,19
6263	Seguros	6.031,07	6.031,07
6265	Contencioso e notariado	270,00	270,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	2.515,01	2.515,01
6268	Outros fornecimentos e serviços	41.952,43	35.691,29
626803	Clube Lousada Século XXI	32.031,01	23.669,86
626804	Escalão Base de Formação	1.200,00	3.300,00
626805	Actividade física desportiva sénior	662,36	662,36
626806	Apoio logístico	6.708,35	6.708,35
626807	Plano actividades desportivas e recreativas	193,52	193,52
626808	Férias desportivas	1.157,20	1.157,20



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

yl
mar' 2010

ORÇAMENTO CORRENTE

63: Gastos com o pessoal (desenvolvimento)

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado	Previsão
		2014	2015
63	GASTOS COM O PESSOAL	374.576,59	366.614,23
631	REMUNERAÇÕES DOS ÓRGÃOS SOCIAIS	22.381,17	22.169,98
6311	Órgãos Sociais-Vencimentos mensais	18.922,74	19.002,84
6312	Órgãos Sociais-Subsídio Férias	1.874,86	1.583,57
6313	Órgãos Sociais-Subsídio de Natal	1.583,57	1.583,57
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	277.118,37	271.316,91
6321	Pessoal-Vencimentos mensais	190.677,28	192.432,68
6322	Pessoal-Subsídio de Férias	19.064,89	16.726,74
6323	Pessoal-Subsídio de Natal	15.546,05	16.269,39
6324	Pessoal-Subsídio de Alimentação	21.676,90	21.676,90
6325	Pessoal-Subsídio de turno	5.488,20	5.488,20
6326	Prémio de produtividade	21.665,05	15.723,00
6327	Prémio de desempenho	3.000,00	3.000,00
635	Encargos sobre remunerações	65.916,35	64.554,87
6351	Encargos sobre remunerações - órgãos sociais	5.315,54	5.265,37
6352	Encargos sobre remunerações - pessoal	60.600,81	59.289,50
636	Seg. de acidentes no trabalho e doenças profissionais	4.915,68	4.915,68
638	Outros gastos com o pessoal	4.245,01	3.656,79
63801	Produtos Farmácia	147,41	147,41
63802	Medicina no trabalho	812,00	812,00
63804	Festas e Convívios	283,90	283,90
63807	Fundos de Compensação	413,48	413,48
63808	Obrigação contributiva - trab. independentes	2.588,22	2.000,00

ORÇAMENTO CORRENTE

64: Gastos de depreciação e de amortização (desenvolvimento) (Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2014	Previsão 2015
64	GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	13.207,80	12.239,19
642	Activos fixos tangíveis	12.863,59	12.035,38
643	Activos intangíveis	344,21	203,81

ORÇAMENTO CORRENTE

68: Outros gastos e perdas (desenvolvimento)

(Em Euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2014	Previsão 2015
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	1.029,12	600,87
681	IMPOSTOS	600,87	600,87
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	441,98	441,98
68131	Taxas - IVA dedutível	63,60	63,60
68132	Taxas – isento	378,38	378,38
688	OUTROS	428,25	0,00
6881	Correcções relativas a exercícios anteriores	315,55	0,00
6887	Multas, coimas, juros de mora e compensatórios	36,69	0,00
6888	Outros não especificados	76,01	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

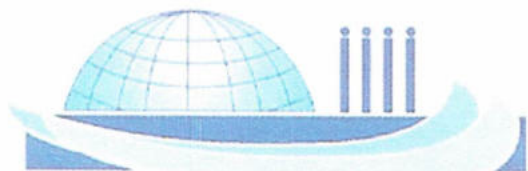
Jan Zuno

ORÇAMENTO CORRENTE

69: Gastos e perdas de financiamento (desenvolvimento)

(Em euros)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2014	Previsão 2015
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	10.308,44	10.000,00
691	JUROS SUPOSTADOS	10.308,44	10.000,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	10.308,44	10.000,00



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

Yorl Sano

BALANÇO PREVISIONAL

(EUROS)

CÓDIGOS DAS CONTAS (SNC)	RUBRICAS	NOTAS	2015 31-12-2015	2014 31-12-2014
	ACTIVO			
	Activo não corrente			
43+453	Activos Fixos Tangíveis		311.909,01	317.194,39
44	Activos Intangíveis		141,71	345,52
			312.050,72	317.539,91
	Activo corrente			
32	Inventários		805,31	805,31
21	Clientes		12.202,29	13.191,67
24	Estado e Outros Entes Públicos		1.000,00	1.971,27
26	Sócios		30.603,44	0,00
2721+2788-279	Outras contas a Receber		1.800,00	1.792,70
281	Diferimentos		5.950,00	5.804,35
11+12	Caixa e Depósitos Bancários		500,00	81,27
			52.861,04	23.646,57
	TOTAL DO ACTIVO		364.911,76	341.186,48
	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		-3.458,64	-3.458,64
59	Outras Variações no Capital Próprio		6.145,15	11.540,95
			68.620,91	74.016,71
81	Resultado Liquido do Período		130,76	-30.603,44
	TOTAL CAPITAL PRÓPRIO		68.751,67	43.413,27
	PASSIVO			
	Passivo corrente			
22	Fornecedores		35.129,76	31.754,76
24	Estado e Outros Entes Públicos		22.500,00	21.249,00
25	Financiamentos Obtidos		150.000,00	150.000,00
231+271+2722+2782	Outras Contas a pagar		87.880,33	94.119,45
282	Diferimentos		650,00	650,00
			296.160,09	297.773,21
	TOTAL DO PASSIVO		296.160,09	297.773,21
	TOTAL CAP.PRÓPRIO E DO PASSIVO		364.911,76	341.186,48



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

Yorl Somo

Demonstração Previsional dos resultados por naturezas

CÓDIGOS DAS CONTAS (SNC)	RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
			2015 31-12-2015	2014 31-12-2014
71+72	Vendas e prestações de serviços		590.227,34	594.832,54
75	Subsídio à exploração		175.000,00	175.000,00
-61	Custo das merc. vnd. mat. consumidas		-11.331,05	-11.331,05
-62	Fornecimentos e serviços externos		-369.145,48	-408.224,57
-63	Gastos com o pessoal		-366.614,23	-374.576,59
788	Outros rendimentos e ganhos		8.320,86	21.765,47
-681-688	Outros gastos e perdas		-600,87	-1.029,12
	Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		25.856,57	-3.563,32
-64+761	Gastos/Reversões depreciação e amortização		-12.239,19	-13.207,80
	Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		13.617,38	-16.771,12
-691	Juros e gastos similares suportados		-10.000,00	-10.308,44
811	Resultado antes de impostos		3.617,38	-27.079,56
812	Imposto sobre rendimento do exercício		-3.486,62	-3.523,88
818	Resultado líquido do período		130,76	-30.603,44



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

Yorl Same

PLANO FINANCEIRO	2015	2014
ACTIVIDADE OPERACIONAL		
Recebimentos		
de clientes (1)	590.776	585.048
outros recebimentos (2)	6.518	28.076
subsídios à exploração (3)	175.000	175.000
Pagamentos		
a fornecedores (4)	383.259	412.235
a pessoal (5)	365.866	365.950
outros pagamentos (6)	6.039	
SALDO DA ACTIVIDADE OPERACIONAL	17.130	9.939
= (1)+(2)+(3)-(4)-(5)-(6)		
INVESTIMENTO		
Desinvestimento (7)		
Investimento (8)	6.712	5.313
SALDO DA ACTIVIDADE DE INVESTIMENTO	-6.712	-5.313
= (7)-(8)		
FINANCIAMENTO		
Capitais Próprios (9)		
Empréstimos (10)	0	0
Subsídios ao Investimento (11)	0	0
Juros de Financiamentos (12)	10.000	10.308
SALDO DA ACTIVIDADE DE FINANCIAMENTO	-10.000	-10.308
(9)+(10)+(11)-(12)		
Saldo Disponibilidades Inicio do Ano	81	5.763
Variação Anual	418	-5.682
Saldo Disponibilidades Final do Ano	500	81
Notas: 2014 - Orçamento corrente (valores previstos)		



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

Gen' Soma

Demonstração de Fluxos de Caixa
Período findo em 31 de Dezembro de 2015

ACTIVIDADES OPERACIONAIS:		2015	2014
Recebimentos de clientes	+	590.776,42	585.048,26
Pagamentos a fornecedores	-	383.258,99	412.235,31
Pagamentos ao pessoal	-	365.866,28	365.949,52
Fluxo gerado pelas operações		-158.348,85	-193.136,57
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-6.039,23	13.803,06
Outros recebimentos/pagamentos relativos à actividade operacional	+	181.518,31	189.273,04
Fluxos das actividades operacionais (1)		17.130,23	9.939,53
ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO:			
Pagamentos respeitantes a:			
Investimentos Financeiros		0,00	0,00
Activos Fixos Tangíveis		6.711,50	4.887,51
Activos Intangíveis		0,00	425,00
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)		-6.711,50	-5.312,51
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		10.000,00	10.308,44
Dividendos		0,00	0,00
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos das actividades de financiamento (3)		-10.000,00	-10.308,44
Variação de caixa e seus equivalentes (4)=(1)+(2)+(3)		418,73	-5.681,42
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		81,27	5.762,69
Caixa e seus equivalentes no fim do período		500,00	81,27