

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO PARA O EXERCÍCIO DE 2017

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 2017

As ações a desenvolver, no exercício de 2017, 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. Ações a desenvolver em 2017

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 2016, é de cerca de 8.851 Euros, o que representa um decréscimo de 1,32%.

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

Alonso
ya' São

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 Atividades Desportivas, para 2017:

Fevereiro	1ª Braçada XXI
	Festa Carnaval Utentes
Março	Dia da Mulher
Abril	Dia Mundial Atividade Física
Junho	AQUA & FITNESS 20 ANOS
	2ª Braçada XXI
	Dia Mundial da Criança
	Campeonato de BOCCIA
Julho	Campeonato de BOCCIA
	Festa Encerramento Utentes
	Verão Ativo
Agosto	Verão Ativo
Dezembro	Open Days - Natal
	Caminhada Solidária
	Jantar de Utentes

Nos gastos com o pessoal prevê-se um aumento de cerca de 5.083 Euros, representativo de 1,44%, relativamente ao valor estimado para 2016, dado que nesta previsão estão os gastos com a Presidente da Administração, que no ano de 2016 se encontrava de baixa médica, por cerca de um mês e meio.

A Administração da “Lousada Séc. XXI”, baseou os pressupostos para o Orçamento de 2017, 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 atividades competitivas de interesse social.

Para o equilíbrio da tesouraria, aspecto fundamental para o bom funcionamento das diversas atividades, 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 2017.

Nos Fornecimentos e Serviços Externos, apesar de se manter a estrutura atual de gastos, prevê-se um aumento, de cerca de 9%, comparativamente aos valores estimados para 2016, essencialmente, resultante da adjudicação do projeto "Erasmus +", que tem efeito nos honorários, e dos gastos previstos com conservação e reparação do edifício.

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 23.850 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:

Revisão geral da caldeira	9.500 Euros
2 Motores com pré-filtro para circulação de água - Piscina interior	2.000 Euros
1 Calorífico e desmineralizador de água para Banho Turco/Jacuzzi	1.000 Euros
1 Permutador de calor – Piscina grande	1.500 Euros
Substituição de válvulas de retenção – Piscina exterior	1.000 Euros
8 Bombas circuladoras	2.150 Euros
TOTAL	17.150 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 2017

5.1. Princípios orientadores

Os orçamentos, corrente e de investimentos, refletem 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 2016:

- A Demonstração dos resultados foi calculada com base no balancete de setembro de 2016, projetado a 12 meses, ajustado dos valores previstos para a exploração nos três últimos meses do ano.
- O Balanço projetado para 2016 baseou-se nos valores contabilísticos de setembro, não se considerando qualquer investimento para os três últimos meses do ano.

5.2.2. Período de 2017:

Os elementos apresentados foram produzidos com base no exercício de 2016, com exceção das Prestações de Serviços, visto que as condições climáticas, no período de Verão, foram excepcionais, o que fez com que esse exercício, seja considerado um ano atípico e, por isso, os correspondentes rendimentos não são comparáveis com a média verificada em anos considerados normais, pelo que, utilizando a necessária prudência na preparação do orçamento de 2017, foram tomados como base os valores das prestações de serviços obtidos no 1º semestre do exercício de 2016 e no do 2º semestre de 2015.

- As Vendas e Prestações de Serviços diminuem cerca de 1,32%;
- O Subsídio à Exploração previsto, no valor de 170.000 Euros, tem como objetivo melhorar a posição económica da empresa, mediante a cobertura do deficit de tesouraria, visando o seu equilíbrio, bem como permitir o pagamento, de uma forma mais célere, das responsabilidades da empresa junto da Caixa Geral de Depósitos;
- 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 1,44%, devido aos gastos com a Presidente da Administração, que no ano de 2016 se encontrava de baixa médica, por cerca de um mês e meio.
- Os Fornecimentos e Serviços Externos registam um aumento de cerca de 9%, resultante da adjudicação do projeto "Erasmus +", com um aumento nos honorários devido à contratação de novos prestadores de serviços, e da previsão dos gastos com conservação e reparação.
- Considerando os gastos com o pessoal em sentido lato, quer com os funcionários do quadro da empresa, quer com os professores em regime de trabalho independente, os gastos totais previstos para esta rubrica aumentam em cerca de 4.242 Euros, o que corresponde a 0,9%;
- Os Impostos não sofrem qualquer alteração relativamente ao exercício de 2016;
- As depreciações foram calculadas às taxas máximas, o que inclui os ativos fixos tangíveis e intangíveis contabilizados até 2016 e os investimentos previstos para 2017.

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
b) Casa das Máquinas	17.150
c) Equipamento Administrativo	1.200



LOUSADA SEC. XXI

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

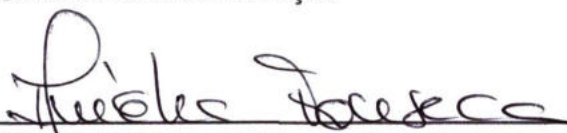
O financiamento dos investimentos será efectuado, na sua totalidade, pelo recurso aos meios financeiros libertos pela atividade.

6. Anexos

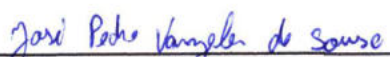
- Orçamento anual de investimentos;
- Orçamento anual de exploração, desdobrado em orçamento de proveitos e orçamento de custos;
- Orçamento anual de tesouraria;
- Balanço previsional;
- Plano financeiro.

Lousada, 24 de outubro de 2016.

O Conselho de Administração


(Amélia Maria Gomes Marques Leal Fonseca - Presidente)


(Fernando Manuel Pereira Costa Sampaio - Vogal)


(José Pedro Vanzeler de Sousa - Vogal)

ANEXOS

Handwritten signature: A. S. C. C.
Handwritten signature: J. S. S. S.

ORÇAMENTO DE INVESTIMENTO

Conta SNC	Descrição	Estimado 2016	Previsão 2017
43	ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	702 177,94	23 850,00
431	Terrenos e recursos naturais	259 813,35	
43101	Terreno rústico - Cristelos	259 813,35	
433	Equipamento básico	240 355,56	22 650,00
43301	Material de aeróbica	28 528,43	
43302	Material de musculação	128 394,99	
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	2 868,00	
43321	Máquina cortar relva	406,51	
434	Equipamento de transporte	28 783,00	
435	Equipamento administrativo	113 631,23	1 200,00
43501	Equipamento informática com. acessos	67 149,32	
43502	Material de escritório	6 267,91	
43503	Mobiliário	28 374,08	
43504	Software	7 342,98	
43505	Placa RDIS	370,43	
43506	Fotocopiadora	1 246,99	
43507	Central telefónica	465,25	
43508	Projector e tela	330,50	
43509	Telemóveis	90,31	
43510	Vitrinas	965,00	
43511	Ar condicionado	528,46	
43512	Ventilador extracção de vapores	500,00	
437	Outros activos 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 - Bar	420,03	
44	ACTIVOS INTANGIVEIS	6 019,71	
443	Programas de computador	6 019,71	

Amílcar Neto
Presidente

ORÇAMENTO CORRENTE

593: Subsídios ao investimento

Valores a receber (CR):

Conta SNC	Descrição	Estimado 2016	Previsão 2017
593	Subsídios	3 234,00	955,16
59311	Câmara Municipal de Lousada	3 234,00	955,16

Transferência dos Subsídios para Resultados (DB):

Conta SNC	Descrição	Estimado 2016	Previsão 2017
593	Subsídios	5 383,97	2 278,84
59311	Câmara Municipal de Lousada	5 383,97	2 278,84

ORÇAMENTO CORRENTE

Conta SNC	Descrição	Estimado 2016	Previsão 2017
71	VENDAS	20 005,57	19 450,00
711	MERCADORIAS	20 005,57	19 450,00
7111	MERCADORIAS-NACIONAIS	20 005,57	19 450,00
71111	Sujeitas a IVA	20 005,57	19 450,00

Conta SNC	Descrição	Estimado 2016	Previsão 2017
72	PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	649 422,15	641 126,50
721	SERVIÇOS	649 422,15	641 126,50
7211	SERVIÇOS-NACIONAIS	649 422,15	641 126,50
72113	Serviços-Nacionais-Normal (Continente)	649 422,15	641 126,50
7211301	ACTIVIDADES AQUÁTICAS - C/ PROFESSOR	195 299,65	193 650,00
721130101	Hidrobike	1 329,23	1 049,00
721130102	Hidroginástica	57 581,49	56 790,00
721130103	Hidroterapia	21 233,87	20 450,00
721130104	Hidroterapia Personalizada	2 645,94	2 485,00
721130105	Natação	111 664,30	112 000,00
721130106	Natação S/ Professor - Mensalidade	844,82	876,00
7211302	ACTIVIDADES CARDIO FITNESS	44 050,61	45 410,00
721130201	Aero Total	25 691,77	26 935,00
721130202	Aeróbica	5 460,77	5 525,00
721130203	Body Power	3 526,94	3 630,00
721130204	Hip Hop / Kids Dance	1 072,38	952,00
721130205	Indoor Cycling	4 174,34	4 000,00
721130206	Jump	209,36	247,00
721130207	Kickboxing	3 025,32	3 122,00
721130208	Zumba	889,73	999,00
7211304	CARTÃO SÉC. XXI	21 348,20	20 700,00
7211305	CLUBE - LOUSADA SÉCULO XXI	24 459,00	24 630,00
7211306	ESCOLAS/ASSOCIAÇÕES/CLINICAS-ACT. AQUAT.	180 180,02	183 814,00
7211307	ESCOLAS/ASSOCIAÇÕES/CLINICAS-ACT. DESP.	26 003,17	35 442,50
7211308	FÉRIAS DESPORTIVAS	3 685,17	3 875,00
7211309	MUSCULAÇÃO / MANUTENÇÃO	58 015,63	55 010,00
7211310	SAUNA/JACUZZI/BANHO TURCO	9 172,90	9 260,00
7211311	SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	6 876,61	6 890,00
7211312	UTILIZAÇÃO DE ESPAÇOS / SALAS	16 208,03	13 935,00
7211313	UTILIZAÇÕES LIVRES/OUTROS	64 123,16	48 510,00

Handwritten signature and initials in blue ink.

ORÇAMENTO CORRENTE

78: Outros rendimentos e ganhos (desenvolvimento)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2016	Previsão 2017
78	OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	10 747,73	5 408,84
781	Rendimentos suplementares	3 060,32	2 630,00
7816	Outros rendimentos suplementares	3 060,32	2 630,00
788	Outros	7 687,41	2 778,84
7881	Correcções relativas a exercícios anteriores	2 302,93	500,00
7882	Excesso da estimativa para impostos	0,00	0,00
7883	Imputação de subsídios para investimentos	5 383,97	2 278,84
7888	Outros não especificados	0,51	0,00

Almeida
garcia

ORÇAMENTO CORRENTE

75: Subsídios à exploração (desenvolvimento)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2016	Previsão 2017
75	SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	175 000,00	170 000,00
751	Subsídios do Estado e Outros Entes Públicos	175 000,00	170 000,00
75101	Câmara Municipal de Lousada	175 000,00	170 000,00

[Handwritten signature]
[Handwritten initials]
[Handwritten text]

ORÇAMENTO CORRENTE

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

Conta SNC	Descrição	Estimado 2016	Previsão 2017
61	CUSTO MERCADORIAS VENDIDAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	10 935,81	11 600,00
611	Mercadorias	10 935,81	11 600,00

Kona
garson

ORÇAMENTO CORRENTE

62: Fornecimentos e serviços externos (desenvolvimento).

Conta SNC	Descrição	Estimado	Previsão
		2016	2017
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	357 467,75	389 551,51
621	SUBCONTRATOS	2 491,25	2 710,00
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	156 929,48	175 159,78
6221	Trabalhos especializados	20 703,63	20 072,01
6222	Publicidade e propaganda	78,00	78,00
6224	Honorários	110 137,31	112 526,60
6226	Conservação e reparação	24 625,76	41 000,00
6227	Serviços Bancários	1 384,78	1 483,17
623	MATERIAIS	4 192,60	3 735,50
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	1 006,87	1 000,00
6233	Material de escritório	2 353,73	2 485,50
6234	Artigos para oferta	300,00	250,00
6238	Outros	532,00	0,00
624	ENERGIA E FLUIDOS	125 358,50	137 443,21
6241	Electricidade	67 915,45	65 239,17
6242	Combustíveis	45 997,36	60 000,00
6243	Água	11 445,69	12 204,04
625	DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES	9 913,88	10 441,19
6251	Deslocações e estadas	9 913,88	10 441,19
626	SERVIÇOS DIVERSOS	58 582,04	60 061,83
6262	Comunicação	1 905,34	2 355,07
6263	Seguros	5 724,74	5 918,07
6265	Contencioso e notariado	125,00	110,00
6267	Limpeza, higiene e conforto	4 300,33	3 831,81
6268	Outros fornecimentos e serviços	46 526,63	47 846,88
626804	Clube Lousada Século XXI	36 063,09	32 715,73
62680404	Outras modalidades	13,07	15,00
626805	Actividade física desportiva sénior	707,49	707,49
626806	Apoio logístico	6 763,95	6 763,95
626807	Plano actividades desportivas e recreativas	1 414,93	2 821,18
626808	Férias desportivas	1 577,17	4 838,53



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

Agence
y
yours

ORÇAMENTO CORRENTE

63: Gastos com o pessoal (desenvolvimento)

Conta SNC	Descrição	Estimado	Previsão
		2016	2017
63	GASTOS COM O PESSOAL	354 137,22	359 221,13
631	REMUNERAÇÕES DOS ORGÃOS SOCIAIS	19 155,86	22 169,98
6311	Orgãos Sociais-Vencimentos mensais	16 322,47	19 002,84
6312	Orgãos Sociais-Subsídio Férias	1 583,57	1 583,57
6313	Orgãos Sociais-Subsídio de Natal	1 249,82	1 583,57
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	259 623,04	258 967,56
6321	Pessoal-Vencimentos mensais	185 191,29	185 711,40
6322	Pessoal-Subsídio de Férias	16 935,42	15 475,95
6323	Pessoal-Subsídio de Natal	15 261,87	15 475,95
6324	Pessoal-Subsídio de Alimentação	22 083,92	22 083,92
6325	Pessoal-Subsídio de turno	5 162,85	5 633,40
6326	Prémio de produtividade	11 987,69	11 586,94
6327	Prémio de desempenho	3 000,00	3 000,00
635	Encargos sobre remunerações	60 603,10	61 525,23
6351	Encargos sobre remunerações - órgãos sociais	4 522,51	5 265,37
6352	Encargos sobre remunerações - pessoal	56 080,59	56 259,86
	Seguros de acidentes no trabalho e doenças profissionais	6 171,14	6 141,36
636			
638	Outros gastos com o pessoal	8 584,08	10 417,00
63801	Produtos Farmácia	201,59	102,35
63802	Medicina no trabalho	732,89	582,41
63803	Despesa do SNS com prestação de cuidados de saúde	3 903,15	5 204,20
63804	Festas e Convívios	470,00	470,00
	Formação profissional (festas e convívios) - conta anterior		
63805			
63806	Formação profissional ...	495,00	495,00
63807	Fundos de Compensação	431,45	343,04
63808	Obrigação contributiva - trab. independentes	2 200,00	3 070,00
63809	Higiene e segurança no trabalho	150,00	150,00

ADSR
 y
 yor'sone

ORÇAMENTO CORRENTE

**64: Gastos de depreciação e de amortização
 (desenvolvimento)**

Conta SNC	Descrição	Estimado 2016	Previsão 2017
64	GASTOS DE DEPRECIACÃO E DE AMORTIZACÃO	15 076,19	14 944,84
642	Activos fixos tangíveis	14 934,48	14 944,84
643	Activos intangíveis	141,71	0,00

Alfag
gar sa

ORÇAMENTO CORRENTE

68: Outros gastos e perdas (desenvolvimento)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2016	Previsão 2017
68	OUTROS GASTOS E PERDAS	1 566,08	1 018,05
681	IMPOSTOS	603,98	518,05
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	445,09	359,16
68131	Taxas - IVA dedutível	66,00	63,60
68132	Taxas - isento	379,09	295,56
688	OUTROS	962,10	500,00
6881	Correcções relativas a exercícios anteriores	358,91	400,00
6885	Insuficiência da estimativa para impostos	600,00	0,00
6887	Multas, coimas, juros de mora e compensatórios	0,75	0,00
6888	Outros não especificados	2,44	100,00

Alves
João

ORÇAMENTO CORRENTE

69: Gastos e perdas de financiamento (desenvolvimento)

Conta SNC	Descrição	Estimado 2016	Previsão 2017
69	GASTOS E PERDAS DE FINANCIAMENTO	5 126,33	2 500,00
691	JUROS SUPOSTADOS	5 126,33	2 500,00
6911	Juros de financiamentos obtidos	5 126,33	2 500,00



LOUSADA SEC. XXI

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

Alameda
João

BALANÇO PREVISIONAL

(EUROS)

CÓDIGOS DAS CONTAS (SNC)	RÚBRICAS	NOTAS	2017 31/12/2017	2016 31/12/2016
	ACTIVO			
	Activo não corrente			
43+453	Activos fixos tangíveis		320 684,20	311 779,04
44	Activos intangíveis		0,00	0,00
			320 684,20	311 779,04
	Activo corrente			
32	Inventários		741,17	741,17
21	Clientes		6 857,65	5 357,65
2721+2788-279	Outras contas a receber		1 750,00	540,88
281	Diferimentos		5 750,00	4 695,22
11+12	Caixa e depósitos bancários		26 737,51	26 838,92
			41 836,33	38 173,84
	TOTAL DO ACTIVO		362 520,53	349 952,88
	CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
	CAPITAL PRÓPRIO			
51	Capital realizado		50 000,00	50 000,00
551	Reservas legais		12 869,86	12 869,86
552	Outras reservas		154 495,37	68 911,17
56	Resultados transitados		0,00	0,00
59	Outras variações no capital próprio		951,27	2 751,56
			218 316,50	134 532,59
81	Resultado Líquido do Período		43 148,35	85 584,20
	TOTAL CAPITAL PRÓPRIO		261 464,85	220 116,78
	PASSIVO			
	Passivo corrente			
22	Fornecedores		6 150,00	6 150,00
24	Estado e outros entes públicos		35 627,16	49 407,57
25	Financiamentos obtidos		0,00	15 000,00
231+271+2722+2782	Outras contas a pagar		58 778,52	58 778,52
282	Diferimentos		500,00	500,00
			101 055,68	129 836,09
	TOTAL DO PASSIVO		101 055,68	129 836,09
	TOTAL CAP.PRÓPRIO E DO PASSIVO		362 520,53	349 952,88

Abney
garcia

Demonstração Previsional dos resultados por naturezas

CÓDIGOS DAS CONTAS (SNC)	RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
			2017 31/12/2017	2016 31/12/2016
71+72	Vendas e prestações de serviços		660 576,50	669 427,72
75	Subsídio à exploração		170 000,00	175 000,00
-61	Custo das merc. vendidas matérias consumidas		-11 600,00	-10 935,81
-62	Fornecimentos e serviços externos		-389 551,51	-357 467,75
-63	Gastos com o pessoal		-359 221,13	-354 137,22
788	Outros rendimentos e ganhos		5 408,84	10 747,73
-681-688	Outros gastos e perdas		-1 018,05	-1 566,08
	Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		74 594,65	131 068,59
-64+761	Gastos /Reversões depreciação e amortização		-14 944,84	-15 076,19
	Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		59 649,81	115 992,40
-691	Juros e gastos similares suportados		-2 500,00	-5 126,33
811	Resultado antes de impostos		57 149,81	110 866,07
812	Imposto sobre rendimento do exercício		-14 001,46	-25 281,87
818	Resultado líquido do período		43 148,35	85 584,20



LOUSADA SEC. XXI

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

*Doc. de
f
garcia*

PLANO FINANCEIRO	2017	2016
ACTIVIDADE OPERACIONAL		
Recebimentos		
de clientes (1)	657 867	721 855
outros recebimentos (2)	2 591	5 585
subsídios à exploração (3)	170 000	175 000
Pagamentos		
a fornecedores (4)	-402 206	-361 489
a pessoal (5)	-359 221	-353 148
outros pagamentos (6)	-27 782	-9 219
		178
SALDO DA ACTIVIDADE OPERACIONAL	41 249	584
= (1)+(2)+(3)-(4)-(5)-(6)		
INVESTIMENTO		
Desinvestimento (7)		
Investimento (8)	-23 850	-18 461
SALDO DA ACTIVIDADE DE INVESTIMENTO	-23 850	-18 461
= (7)-(8)		
FINANCIAMENTO		
Capitais Próprios (9)		
Empréstimos (10)	-15 000	-135 000
Subsídios ao Investimento (11)	0	0
Juros de Financiamentos (12)	-2 500	-5 406
		-140
SALDO DA ACTIVIDADE DE FINANCIAMENTO	-17 500	406
(9)+(10)+(11)+(12)		
Saldo Disponibilidades Início do Ano	26 839	7 123
Variação Anual	-101	19 716
Saldo Disponibilidades Final do Ano	26 738	26 839



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

Adysec
J. S. S.

Demonstração de Fluxos de Caixa

Período findo em 31 de Dezembro de 2017

ACTIVIDADES OPERACIONAIS:		2017	2016
Recebimentos de clientes	+	657 867,38	721 854,71
Pagamentos a fornecedores	-	402 206,29	361 489,35
Pagamentos ao pessoal	-	359 221,13	353 147,96
Fluxo gerado pelas operações		-103 560,04	7 217,40
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-27 781,87	-9 218,69
Outros recebimentos/pagamentos relativos à actividade operacional	+	172 590,50	180 584,86
Fluxos das actividades operacionais (1)		41 248,59	178 583,57
ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO:			
Pagamentos respeitantes a:			
Investimentos Financeiros		0,00	0,00
Activos Fixos Tangíveis		23 850,00	18 460,82
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)		-23 850,00	-18 460,82
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		15 000,00	135 000,00
Juros e gastos similares		2 500,00	5 406,49
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)		-17 500,00	-140 406,49
Variação de caixa e seus equivalentes (4)=(1)+(2)+(3)		-101,41	19 716,26
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		26 838,92	7 122,66
Caixa e seus equivalentes no fim do período		26 737,51	26 838,92