



Orçamento Previsional



Urbhorta 2018

Conselho de Administração

Presidente – José António Faria de Freitas

1º Vogal – Filipe Ávila Menezes

2º Vogal – Diva Catarina Bettencourt e Silva

Revisor Oficial de Contas

J. Silva Cardoso e Ruben Cordeiro, SROC Lda

Técnico Oficial de Contas

Drº Fernando Guerra

(Valor Positivo – Contabilidade, Consultadoria e Gestão, Lda)



INDICE

1	NOTA INTRODUTÓRIA.....	4
2	ENQUADRAMENTO LEGAL DA URBHORTA.....	5
3	ORÇAMENTO PREVISIONAL.....	6
3.1	PRESSUPOSTOS	6
4	SERVIÇOS CENTRAIS	12
5	TEATRO FAIALENSE	17
6	PISCINA MUNICIPAL	21
7	PARQUES DE CAMPISMO	25
8	CENTRO HIPICO	29
9	URBHORTA TOTAL.....	32
10	CONCLUSÕES.....	40

1 NOTA INTRODUTÓRIA

O presente orçamento foi elaborado tendo por base o cumprimento da alínea b) do n.º 1 art.º 42º, em consonância com o n.º 1 do art.º 40º, ambos da Lei 69/2015 de 16 de Julho, que aprova o regime jurídico da atividade empresarial local e das participações locais e atualiza as Leis nº 53/2014, de 25 de Agosto, e 50/2012, de 31 de Agosto.

A Urbhorta EEM desenvolve atividades de promoção do desenvolvimento local e regional com particular incidência na promoção e gestão empresarial e reabilitação urbana e, no âmbito das atividades de interesse geral, a exploração dos equipamentos Teatro Faialense, Piscina Municipal, Parques de Campismo da Praia de Almoxarife e Rural do Varadouro e o Centro Hípico do Capelo.

Nesse sentido, os documentos de gestão previsional, enquadra os vários centros de custo, sendo um por cada equipamento e um designado por Serviços Centrais, onde inclui o Parque Empresarial e Tecnológico da Ilha do Faial, Centro Associativo e Banco Artistas.

Este documento contém um capítulo final designado por Urbhorta Total, que apresenta um conjunto de mapas, que refletem o somatório dos valores de cada um dos centros de custos.

2 ENQUADRAMENTO LEGAL DA URBHORTA

A Urbhorta EEM nos termos da fusão e do disposto no regime jurídico da atividade empresarial local e das participações locais criado pela Lei nº 50/2012 de 31 de agosto com as alterações subsequentes, passou a ter um objeto social misto, conforme previsto no nº 3 do artigo 20º da referida Lei: *“O objeto social das empresas locais pode compreender mais de uma atividade, independentemente da respetiva natureza de interesse geral ou de promoção do desenvolvimento local e regional [...]”*.

A Urbhorta – Construção, Gestão e Desenvolvimento de Projetos empresariais, E. E. M (“Urbhorta”) é uma empresa municipal com início de atividade em 24 de Março de 2006.

A empresa está sediada no Largo D. Bispo Alexandre nº12 – 9900 – 104 Horta, matriculada no Registo de Pessoas Coletivas sob o nº 512 090 084.

Assim sendo e ao abrigo do disposto nos estatutos o objeto social da Urbhorta compreende o desenvolvimento, implementação e construção de projetos de desenvolvimento e inovação empresarial, gestão e exploração de projetos empresariais, promoção, manutenção e conservação de infraestruturas urbanísticas, renovação, reabilitação e gestão urbanas, gestão do património edificado e promoção do desenvolvimento urbano e rural, promoção, realização e gestão de imóveis de habitação social, qualificação e formação profissional, desenvolvimento das valências locais, promoção e gestão de equipamentos coletivos e prestação de serviços educativos, culturais, de saúde, desportivos, recreativos e turísticos e sensibilização e proteção ambiental e a criação de estruturas e prestação de serviços de apoio a idosos, crianças ou cidadãos desfavorecidos.

3 ORÇAMENTO PREVISIONAL

3.1 PRESSUPOSTOS

O Orçamento Previsional de 2018 da empresa Urbhorta, E.E.M. foi elaborado com base nas demonstrações financeiras referentes ao ano de 2016, bem como de acordo, com os valores disponíveis do ano de 2017 e previsões para 2018.

As demonstrações financeiras previsionais foram elaboradas de acordo com o mesmo princípio indicado no parágrafo anterior.

Orçamento de Tesouraria

Com o orçamento de tesouraria obtém-se o saldo acumulado de tesouraria ao longo do ano.

O saldo do início do mês é o saldo inicial previsto do caixa.

No que se refere aos recebimentos mensais, os valores apresentados referem-se aos rendimentos a obter durante o ano de 2018 nomeadamente as vendas e prestações de serviços que advêm dos quadros 4.1, 5.1, 6.1, 7.1, 8.1, tendo em conta um prazo médio de recebimentos médio da empresa, acrescendo a taxa de IVA.

No que diz respeito aos subsídios à exploração foram considerados a entrada dos valores da Câmara Municipal da Horta, no valor de 270.000 €, sendo o recebimento nos meses de Janeiro e Março.

Na rubrica IVA liquidado prevemos o valor referente às vendas e prestações de serviços a faturar, que estejam sujeitas a este imposto.

Na rubrica de fornecimentos e serviços externos advêm do quadro apresentado no ponto 4.3, 5.2, 6.2, 7.2, 8.2 tendo em conta o prazo de pagamento médio da empresa.

A rubrica de gastos com pessoal e encargos sociais engloba os valores referidos no ponto 5.4, 6.3, 7.3, 8.3.

Na rubrica IVA dedutível temos o valor do IVA referente aos fornecimentos e serviços externos.

Na rubrica Impostos, Taxas e Licenças têm o valor respeitante a impostos, bem como os valores imputados ao pagamento da prestação do empréstimo.

A rubrica juros de empréstimos refere-se aos juros dos empréstimos no valor 2.327.634,55 €, com um pagamento trimestral totalizando um valor de 17.414,08 €.

Durante o ano de 2018 prevemos a amortização do empréstimo bancário no valor anual 187.468,84 €.

Orçamento de Exploração Previsional

Este orçamento comporta a elaboração das contas de exploração para o ano de 2018.

A partir do orçamento de vendas e outros rendimentos e das despesas previstas, uns e outros relacionados exclusivamente com a atividade, calculam-se as contas de exploração previsional em termos empresariais que permitem a determinação dos resultados líquidos.

Assim, os valores apresentados neste orçamento são consequência dos quadros explicados anteriormente, podendo concluir com este quadro que o resultado líquido do exercício previsto para 2018 é de 794,27 €.

Balanço Previsional

Ativo:

Ativo não corrente:

O valor apresentado na rubrica “Ativos Fixos tangíveis”, e “Ativos Intangíveis” é o que transitou do ano anterior líquidos de depreciações e amortizações.

Ativo corrente:

Na rubrica “Inventários” estão incluídos também a aquisição de terrenos por parte da Urbhorta que transitaram do ano anterior, à exceção daqueles que a empresa já vendeu.

A conta de cliente reflete o valor faturado e que ainda não foi recebido.

O valor apresentado na rubrica de Estado e Outros Entes Públicos refere-se ao IVA a favor da empresa.

Na rubrica “Outras créditos a receber” diz respeito ao valor que ainda não recebeu por parte de outros devedores.

O valor dos depósitos bancários foi calculado com base no Orçamento de Tesouraria Previsional para o mês de Dezembro (quadro 9.5).

Capital Próprio e Passivo:

Capital Próprio:

O valor do Capital Social da empresa é de 799.629,65 € e transitou do ano anterior.

Reservas legais apresentam o valor que transitou do ano anterior acrescido de 5% do resultado líquido previsional do ano de 2017. E nas reservas livres tem os restantes 95% do resultado líquido do ano anterior.

Resultado Líquido do período de 2018 proveniente da Demonstração de Resultados.

Na rubrica “ Outras variações no capital próprio” diz respeito ao valor do subsídio ao investimento que advêm do subsídio da Câmara Municipal da Horta e Adeliaçor (PRORURAL) e outros subsídios retirando o valor que foi considerado como rendimento do período.

Passivo não corrente:

Na rubrica instituições de crédito temos o valor referente aos empréstimos que ainda está em dívida, que transitou do ano anterior, retirando o valor que foi amortizado ao longo do ano. No total temos um valor em dívida de 2.140.165,71 €.

Passivo Corrente:

O valor apresentado na rubrica de Estado e outros entes públicos refere-se ao IVA das vendas e o valor a pagar à Segurança Social dos funcionários relativo ao mês de Dezembro, bem como o valor de IRC a pagar.

Demonstração de Resultados Previsional

Rendimentos e Gastos:

O valor das Vendas e Prestações de Serviços refere-se aos valores apresentados no quadro 4.1, 5.1, 6.1, 7.1, 8.1.

Sendo de referir que foi prevista a venda de dois lotes no valor de 29.000 €, sendo um no mês de Setembro e outro no mês de Novembro, no quadro 4.1.

Nesta rubrica também foi acrescida os contratos de prestações de serviços, possíveis de serem celebrados, com o Município da Horta, nomeadamente:

- Contrato de prestação de serviços para o Teatro - 52.499,04 €
- Contrato de prestação de serviços para a Piscina - 55.084,70 €
- Contrato de prestação de serviços para Zona Balnear e Parques – 69.915,26 €
- Contrato de prestação de serviços Semana do Mar 2017 – 147.553,00 €
- Contrato de prestação de serviços Centro Associativo e Banco Artistas - 25.422,98 €
- Contrato de prestação de serviços Teatro, produção e realização de eventos culturais no Concelho da Horta – 106.050,53 €

Na rubrica de prestações de serviços, prevê-se ainda a possibilidade de celebrar contratos com organismos públicos e outro tipo de entidades.

Nos subsídios à exploração temos os valores respeitantes aos subsídios da Câmara Municipal da Horta, no valor de 270.000 €;

A rubrica custo da mercadoria vendida e matéria consumida apresenta um valor de 41.142,77 € o qual diz respeito à venda de lotes do Parque Empresarial, bem como aos valores calculados de outras vendas de mercadorias da atividade com base nos pressupostos iniciais.

O valor apresentado na rubrica de fornecimentos e serviços externos advém do quadro de 9.3 (Fornecimento e Serviços Externos).

O valor da rubrica de Gastos com o pessoal advém do quadro 9.4 (Gastos com pessoal e encargos sociais).

Na rubrica “outros rendimentos” está incluído o valor respeitante aos subsídios para investimento numa percentagem sobre o valor das depreciações do ativo fixo tangível em causa.



Na rubrica “outros gastos e perdas” temos o valor dos impostos, bem como impostos relativos ao empréstimo bancário.

O valor de depreciações/ amortizações foi aplicado segundo a vida útil dos ativos.

Na rubrica “juros e gastos similares suportados” estão os valores referentes aos juros dos empréstimos contraídos no valor anual de 17.414,08 €

O valor do Imposto sobre o rendimento do exercício diz respeito a 15,10 % (13,6% +1,5%) sobre o Resultado Antes de Impostos, sendo calculado da seguinte forma: $0,151 \cdot 935.53 \text{ €} = 141,27 \text{ €}$.

Resultados líquidos do período:

Da Demonstração de Resultados Previsional concluímos que o resultado líquido do período é de 794,27 €.

4 SERVIÇOS CENTRAIS

SERVIÇOS CENTRAIS 2018

4.1 Vendas e Prestações de Serviços												
Rubrica	Jan.	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Prestação de Serviços												
Vendas	411,72	471,91	451,98	366,12	342,55	856,75	665,48	941,91	29 889,69	347,90	29 336,18	525,99
71/72/75	4 720,00	7 031,18	7 031,18	7 031,18	7 031,18	41 988,81	81 086,30	158 507,88	9 081,18	12 031,18	7 031,18	7 031,18
Subsídios à Exploração	140 816,13											
Total Mensal	145 947,85	7 503,09	7 483,16	7 397,30	7 373,73	42 845,56	81 751,78	159 449,79	38 970,87	12 379,08	36 367,36	7 557,17
Total Mensal Acumulado	145 947,85	153 450,94	160 934,10	168 331,40	175 705,13	218 550,69	300 302,47	459 752,26	498 723,13	511 102,21	547 469,57	555 026,74

Valores em euros (sem IVA)

SERVIÇOS CENTRAIS 2018

4.2 Outros Rendimentos													
Rubrica	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
CMH - Subsídio ao Investimento Horta sobre Rodas												1 338,61	1 338,61
Subsídio Parque Campismo												4 442,48	4 442,48
Subsídio Prorural Horta Sobre Rodas												2 007,91	2 007,91
Juros lotes	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	2 145,31
TOTAL	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	7 967,78	9 934,31

Valores em euros

Bike

SERVIÇOS CENTRAIS 2018

4.3 Fornecimentos e Serviços Externos													
Rubrica	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
62 Subcontratos													
621 Subcontratos	0,00	2 312,50	0,00	0,00	0,00	0,00	73 053,00	93 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168 865,50
622 Serviços Especializados													
6221 Trabalhos Especializados	810,00	810,00	810,00	4 250,00	3 310,00	10 968,80	810,00	810,00	10 968,80	810,00	810,00	810,00	35 977,60
6222 Publicidade e Propaganda													0,00
6223 Vigilância e Segurança	37,00	37,00	37,00	37,00	37,00	37,00	37,00	37,00	37,00	37,00	37,00	37,00	444,00
6224 Honorários	6 906,40	0,00	6 906,40	0,00	6 906,40	0,00	7 106,40	0,00	7 106,40	0,00	7 106,40	0,00	42 038,40
6225 Comissões													0,00
6226 Conservação e Reparação	98,25	98,25	98,25	98,25	98,25	98,25	98,25	98,25	98,25	98,25	98,25	98,25	1 179,00
6227 Serviços Bancários													0,00
6228 Outros													0,00
623 Materiais													
6231 Ferramentas e Utensílios	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	1 200,00
6232 Livros e Doc. Técnica													0,00
6233 Material de Escritório	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00	960,00
6234 Artigos para Oferta													0,00
6238 Outros													0,00
624 Energia e outros fluidos													
6241 Electricidade	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	840,00
6242 Combustíveis	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	1 800,00
6243 Água													0,00
6248 Outros													0,00
625 Deslocações, Estadas e Transportes													
6251 Deslocações e Estadas	95,33	100,70	90,33	100,70	90,75	100,70	92,33	100,70	93,23	95,70	83,33	95,70	1 139,50
6252 Transportes de Pessoal													0,00
6253 Transportes de Mercadorias													0,00
6258 Outros													0,00
626 Serviços Diversos													
6261 Rendas e Alugueres													0,00
6262 Comunicação	347,15	347,15	347,15	347,15	347,15	347,15	347,15	347,15	347,15	347,15	347,15	347,15	4 165,80
6263 Seguros	0,00	0,00	837,26	0,00	1 080,07	0,00	0,00	0,00	0,00	2 814,72	198,28	1 080,07	6 010,40
6264 Royalties													0,00
6265 Contencioso e Notariado	180,35	180,35	180,35	180,35	180,35	180,35	180,35	180,35	180,35	180,35	180,35	180,35	2 164,20
6266 Despesas de Representação			600,00	600,00			600,00	600,00			600,00	600,00	3 600,00
6267 Limpeza, higiene e conforto	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	1 200,00
6268 Outros Serviços													0,00
TOTAL	8 974,48	4 385,95	10 406,74	6 113,45	12 549,97	12 232,25	82 824,48	96 173,45	19 331,18	4 883,17	9 960,76	3 748,52	271 584,40

Valores em euros

SERVIÇOS CENTRAIS 2018

5.4 Gastos com Pessoal

Rubrica	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Out	Nov	Dez	Total
Remunerações Administração												
631 Remunerações Administração	2 584,41	2 584,41	2 584,41	2 584,41	2 584,41	4 626,91	2 584,41	2 584,41	2 584,41	4 626,91	2 584,41	35 097,92
632 Remunerações Pessoal	11 837,36	11 837,36	11 837,36	11 837,36	11 837,36	11 837,36	11 837,36	11 837,36	11 837,36	16 848,97	11 837,36	147 059,93
635 Encargos Sociais	2 893,88	2 893,88	2 893,88	2 893,88	2 893,88	3 603,65	2 893,88	2 893,88	2 893,88	5 345,19	2 893,88	37 887,66
636 Seguros Acidentes Pessoal	447,59	447,59	447,59	447,59	447,59	447,59	447,59	447,59	447,59	447,59	447,59	5 371,11
TOTAL	17 763,24	17 763,24	17 763,24	17 763,24	17 763,24	20 515,51	17 763,24	17 763,24	17 763,24	27 268,66	17 763,24	225 416,62

Valores em euros

Diário

SERVIÇOS CENTRAIS 2018

5.5 Orçamento de Exploração Previsional													
Rubrica	Rendimentos e Gastos												
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
71+72	5 131,72	7 503,09	7 483,16	7 397,30	7 373,73	42 845,56	81 751,78	159 449,79	38 970,87	12 379,08	36 367,36	7 557,17	414 210,61
75	140 816,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 816,13
73													0,00
74													0,00
61	-205,86	-235,96	-225,99	-183,06	-171,28	-428,38	-332,74	-470,96	-16 519,12	-173,95	-16 242,36	-262,99	-35 452,62
62	-8 974,48	-4 385,95	-10 406,74	-6 113,45	-12 549,97	-12 232,25	-82 824,48	-96 173,45	-19 331,18	-4 883,17	-9 960,76	-3 748,52	-271 584,40
63	-17 763,24	-17 763,24	-17 763,24	-17 763,24	-17 763,24	-20 515,51	-17 763,24	-17 763,24	-17 763,24	-17 763,24	-27 268,66	-17 763,24	-225 416,62
													0,00
													0,00
													0,00
													0,00
													0,00
78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	7 967,78	9 934,31
	-787,59	-787,59	-787,59	-787,59	-787,59	-787,59	-787,59	-787,59	-787,59	-787,59	-787,59	-787,59	-9 451,11
64+76	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	1 408 161,13
	-2 288,55	-2 288,55	-2 288,55	-2 288,55	-2 288,55	-2 288,55	-2 288,55	-2 288,55	-2 288,55	-2 288,55	-2 288,55	-2 288,55	-27 462,60
	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	1 408 161,13
	-2 669,61	0,00	-2 103,91	-2 549,61	0,00	-1 943,91	-2 429,61	0,00	-1 783,91	-2 309,61	0,00	-1 623,91	-17 414,08
	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	140 816,13	1 408 161,13
													-21 820,38

Valores em euros

Diário

5 TEATRO FAIALENSE

TEATRO FAIALENSE 2018

5.1 Rendimentos

Rubrica	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Rendimentos												
Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestação de Serviços	4 593,46	10 548,47	10 625,53	50 602,38	10 416,74	26 094,21	9 162,21	5 238,74	9 134,26	20 245,31	47 257,50	10 416,36
Subsídios à Exploração	4 089,00											
Total Mensal	8 682,46	10 548,47	10 625,53	50 602,38	10 416,74	26 094,21	9 162,21	5 238,74	9 134,26	20 245,31	47 257,50	10 416,36
Total Mensal Acumulado	8 682,46	19 230,93	29 856,46	80 458,84	90 875,58	116 969,79	126 132,01	131 370,75	140 505,01	160 750,32	208 007,82	218 424,18

Valores em euros (sem IVA)

TEATRO FAIALENSE 2018

5.2 Fornecimentos e Serviços Externos

Rubrica	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
62 Subcontratos	7 430,00	3 645,00	4 445,00	7 430,00	5 860,00	830,00	2 000,00	0,00	6 030,00	6 445,00	6 060,00	7 030,00	57 205,00
621 Subcontratos													
622 Serviços Especializados													
6221 Trabalhos Especializados	2 090,00	4 590,00	4 658,24	2 090,00	2 090,00	2 090,00	2 090,00	2 090,00	2 090,00	2 090,00	2 090,00	2 090,00	30 148,24
6222 Publicidade e Propaganda	168,00	210,00	294,00	252,00	252,00	84,00	84,00	0,00	126,00	252,00	210,00	252,00	2 184,00
6223 Vigilância e Segurança													0,00
6224 Honorários	34,80	124,00	250,31	34,60	50,88	274,33	226,43	0,00	94,80	223,90	223,90	223,90	1 761,85
6225 Comissões													0,00
6226 Conservação e Reparação	0,00	0,00	359,47	0,00	359,47	364,00	425,43	33,00	34,00	405,00	758,00	145,00	2 883,37
6227 Serviços Bancários													0,00
6228 Outros													0,00
623 Materiais													
6231 Ferramentas e Utensílios	100,33	2 200,44	1 049,95	90,45	85,29	79,73	40,90	45,71	200,00	200,00	140,00	140,00	4 372,80
6232 Livros e Doc. Técnica													0,00
6233 Material de Escritório	54,11	6,50	0,00	15,73	16,94	0,00	16,00	1,00	2,00	0,00	0,00	0,00	112,27
6234 Artigos para Oferta													0,00
6238 Outros													0,00
624 Energia e outros fluidos													
6241 Electricidade													0,00
6242 Combustíveis													0,00
6243 Água													0,00
6248 Outros													0,00
625 Deslocações, Estadas e Transportes													
6251 Deslocações e Estadas													0,00
6252 Transportes de Pessoal													0,00
6253 Transportes de Mercadorias													0,00
6258 Outros													0,00
626 Serviços Diversos													
6261 Rendas e Alugueres													0,00
6262 Comunicação	65,00	65,00	65,00	65,00	65,00	65,00	65,00	65,00	65,00	65,00	65,00	65,00	780,00
6263 Seguros								2 900,79		236,30			3 137,09
6264 Royalties													0,00
6265 Contencioso e Notariado													0,00
6266 Despesas de Representação													0,00
6267 Limpeza, higiene e conforto	11,00	70,60	16,14	11,00	25,67	32,64	26,06	0,00	32,87	61,20	38,56	25,52	351,26
6268 Outros Serviços													0,00
TOTAL	9 953,24	10 911,54	11 138,11	9 988,78	8 805,25	3 819,70	4 973,82	5 135,50	8 674,67	9 978,40	9 585,46	9 971,42	102 935,88

Valores em euros

TEATRO FAIALENSE 2018

5.3 Gastos com Pessoal

Rubrica	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Out	Nov	Dez	Total
Gastos com pessoal												
631 Remunerações Administração												0,00
632 Remunerações Pessoal	5 935,14	5 935,14	5 935,14	5 935,14	5 935,14	5 935,14	5 935,14	5 935,14	5 935,14	7 891,92	5 935,14	73 178,43
635 Encargos Sociais	1 374,52	1 374,52	1 374,52	1 374,52	1 374,52	1 374,52	1 374,52	1 374,52	1 374,52	2 054,50	1 374,52	17 174,21
636 Seguros Acidentes Pessoal	94,01	94,01	94,01	94,01	94,01	94,01	94,01	94,01	94,01	94,01	94,01	1 128,08
TOTAL	7 403,66	7 403,66	7 403,66	7 403,66	7 403,66	7 403,66	7 403,66	7 403,66	7 403,66	10 040,43	7 403,66	91 480,72

Valores em euros

RA

TEATRO FAIALENSE 2018

5.4 Orçamento de Exploração Previsional

Rubrica	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
71+72													
* Vendas e serviços Prestados	4 593,46	10 548,47	10 625,53	50 602,38	10 416,74	26 094,21	9 162,21	5 238,74	9 134,26	20 245,31	47 257,50	10 416,36	214 335,18
* Subsídios à Exploração	4 089,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 089,00
* Ganhos/perdas imputados de Subs., assoc., Emp. Conjuntos													0,00
* Variação nos Inventários da produção													0,00
* Trabalhos para a própria entidade													0,00
* Custos das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas													0,00
* Fornecimentos e Serviços Externos													0,00
* Gastos com Pessoal	-9 953,24	-10 911,54	-11 138,11	-9 988,78	-8 805,25	-3 819,70	-4 973,82	-5 135,50	-8 674,67	-9 978,40	-9 585,46	-9 971,42	-102 935,88
* Imparidade de Inventários (Perdas e Reversões)	-7 403,66	-7 403,66	-7 403,66	-7 403,66	-7 403,66	-7 403,66	-7 403,66	-7 403,66	-7 403,66	-7 403,66	-10 040,43	-7 403,66	-91 480,72
* Imparidade de Dividas a receber (Perdas e Reversões)													0,00
* Provisões (aumentos/ reduções)													0,00
* Imparidade de invest. n depreciáveis/ amortiz.(perdas/reversões)													0,00
* Aumentos/ reduções de Justo Valor													0,00
* Outros Rendimentos													0,00
* Outros Gastos													0,00
64+76													
Resultado antes de depreciações, gastos de financ. e impostos	-8 674,44	-7 766,73	-7 916,24	33 209,94	-5 792,17	14 870,85	-3 215,27	-7 300,42	-6 944,07	2 865,25	27 631,61	-6 958,72	24 007,58
* Gastos / Reversões de depreciação e de amortização	-265,56	-265,56	-265,56	-265,56	-265,56	-265,56	-265,56	-265,56	-265,56	-265,56	-265,56	-265,56	-3 186,72
* Imparidade de activos depreciáveis/ amortizações (perdas/reversões)													0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-8 408,88	-7 501,17	-7 650,68	33 475,50	-5 526,61	15 136,41	-2 949,71	-7 034,86	-6 678,51	3 126,81	27 897,17	-6 693,16	20 820,86
* Juros e rendimentos similares obtidos													0,00
* Juros e gastos similares suportados													0,00
Resultado antes de impostos	-8 408,88	-7 501,17	-7 650,68	33 475,50	-5 526,61	15 136,41	-2 949,71	-7 034,86	-6 678,51	3 126,81	27 897,17	-6 693,16	20 820,86
Imposto sobre o rendimento do período													0,00
Resultado Líquido do período													20 820,86

Valores em euros


 D. Silva

6 PISCINA MUNICIPAL

PISCINA MUNICIPAL 2018

6.1 Rendimentos

Rubrica	Jan.	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Rendimentos												
Vendas	309,27	394,73	336,73	414,77	334,82	289,00	136,27	0,00	215,50	391,36	327,91	260,14
Prestação de Serviços	2 803,50	7 811,20	7 811,20	7 811,20	7 811,20	7 811,20	7 811,20	7 811,20	7 811,20	7 811,20	7 811,20	7 811,20
Subsídios à Exploração	43 768,00											
Total Mensal	46 880,77	8 205,93	8 147,93	8 225,97	8 146,02	8 100,20	7 947,47	7 811,20	8 026,70	8 202,56	8 139,11	8 071,34
Total Mensal Acumulado	46 880,77	55 086,70	63 234,63	71 460,60	79 606,62	87 706,82	95 654,29	103 465,49	111 492,19	119 694,75	127 833,86	135 905,20

Valores em euros (sem IVA)

PISCINA MUNICIPAL 2018

6.2 Fornecimentos e Serviços Externos

Rubrica	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
62 Subcontratos	199,50	65,24	0,00	40,70	152,25	80,64	0,00	0,00	76,60	137,03	38,67	60,48	851,10
622 Serviços Especializados	418,50	418,50	418,50	418,50	418,50	418,50	418,50	418,50	418,50	418,50	418,50	418,50	5 022,00
6221 Trabalhos Especializados	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	7 200,00
6222 Publicidade e Propaganda	2,62	0,00	0,00	75,17	808,55	0,00	0,00	26,30	1 942,40	0,00	0,00	0,00	2 855,04
6223 Vigilância e Segurança													0,00
6224 Honorários													0,00
6225 Comissões													0,00
6226 Conservação e Reparação													0,00
6227 Serviços Bancários													0,00
6228 Outros													0,00
623 Materiais													0,00
6231 Ferramentas e Utensílios	89,96	600,00	4,08	36,33	6,95	27,51	31,46	39,08	42,75	19,95	17,10	20,90	936,06
6232 Livros e Doc. Técnica													0,00
6233 Material de Escritório	66,53	13,60	13,60	0,00	66,53	0,00	0,00	0,00	66,53	0,00	0,00	0,00	226,79
6234 Artigos para Oferta													0,00
6238 Outros													0,00
624 Energia e outros fluidos													0,00
6241 Electricidade													0,00
6242 Combustíveis													0,00
6243 Água													0,00
6248 Outros													0,00
625 Deslocações, Estadas e Transportes													0,00
6251 Deslocações e Estadas													0,00
6252 Transportes de Pessoal													0,00
6253 Transportes de Mercadorias													0,00
6258 Outros													0,00
626 Serviços Diversos													0,00
6261 Rendas e Alugueres													0,00
6262 Comunicação	87,43	87,43	87,43	87,43	87,43	87,43	87,43	87,43	87,43	87,43	87,43	87,43	1 049,16
6263 Seguros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 063,06	0,00	0,00	1 063,06
6264 Royalties													0,00
6265 Contencioso e Notariado													0,00
6266 Despesas de Representação													0,00
6267 Limpeza, higiene e conforto	6,68	0,00	29,77	52,80	176,95	0,00	38,62	0,00	29,98	30,88	31,81	32,76	430,25
6268 Outros Serviços													0,00
TOTAL	1 471,22	1 784,77	1 153,38	1 310,93	2 317,16	1 214,08	1 176,01	1 171,31	3 264,19	2 356,85	1 193,50	1 220,07	19 633,44

Valores em euros

PISCINA MUNICIPAL 2018

6.3 Gastos com Pessoal

Rubrica	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Out	Nov	Dez	Total
Remunerações Administração												0,00
631 Remunerações Pessoal	7 391,42	7 391,42	7 391,42	7 391,42	7 391,42	7 391,42	7 391,42	7 391,42	7 391,42	9 920,41	7 391,42	91 226,05
632 Encargos Sociais	1 669,53	1 669,53	1 669,53	1 669,53	1 669,53	1 669,53	1 669,53	1 669,53	1 669,53	2 548,36	1 669,53	20 913,21
635 Seguros Acidentes Pessoal	94,01	94,01	94,01	94,01	94,01	94,01	94,01	94,01	94,01	94,01	94,01	1 128,08
636 TOTAL	9 154,96	9 154,96	9 154,96	9 154,96	9 154,96	9 154,96	9 154,96	9 154,96	9 154,96	12 562,77	9 154,96	113 267,34

Valores em euros


 D. S.

PISCINA MUNICIPAL 2018

6.4 Orçamento de Exploração Previsional

Rubrica	Rendimentos e Gastos	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
71+72	* Vendas e serviços Prestados	3 112,77	8 205,93	8 147,93	8 225,97	8 146,02	8 100,20	7 947,47	7 811,20	8 026,70	8 202,56	8 139,11	8 071,34	92 137,20
75	* Subsídios à Exploração	43 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 768,00
73	* Ganhos/perdas imputados de Subs., assoc., Emp. Conjuntos													0,00
74	* Variação nos inventários da produção													0,00
61	* Trabalhos para a própria entidade													0,00
62	* Custos das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas	-154,64	-197,37	-168,37	-207,39	-167,41	-144,50	-68,14	0,00	-107,75	-195,68	-163,96	-130,07	-1 705,25
63	* Fornecimentos e Serviços Externos	-1 471,22	-1 784,77	-1 153,38	-1 310,93	-2 317,16	-1 214,08	-1 176,01	-1 171,31	-3 264,19	-2 356,85	-1 193,50	-1 220,07	-19 633,44
	* Gastos com Pessoal	-9 154,96	-9 154,96	-9 154,96	-9 154,96	-9 154,96	-9 154,96	-9 154,96	-9 154,96	-9 154,96	-9 154,96	-12 562,77	-9 154,96	-113 267,34
	* Imparidade de Inventários (Perdas e Reversões)													0,00
	* Imparidade de Dividas a receber (Perdas e Reversões)													0,00
	* Provisões (aumentos/ reduções)													0,00
	* Imparidade de invest. n depreciaáveis/ amortiz.(perdas/reversões)													0,00
	* Aumentos/ reduções de Justo Valor													0,00
78	* Outros Rendimentos													0,00
	* Outros Gastos													0,00
64+76	Resultado antes de depreciações, gastos de financ. e impostos	36 099,96	-2 931,17	-2 328,78	-2 447,31	-3 493,51	-2 413,34	-2 451,63	-2 515,07	-4 500,21	-3 504,93	-5 781,12	-2 433,76	1 299,16
	* Gastos / Reversões de depreciação e de amortização	-38,08	-38,08	-38,08	-38,08	-38,08	-38,08	-38,08	-38,08	-38,08	-38,08	-38,08	-38,08	-456,92
	* Imparidade de activos depreciaáveis/ amortizações (perdas/reversões)													0,00
	Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	36 138,03	-2 893,09	-2 290,70	-2 409,23	-3 455,43	-2 375,26	-2 413,55	-2 476,99	-4 462,13	-3 466,85	-5 743,04	-2 395,68	842,24
	* Juros e rendimentos similares obtidos													0,00
	* Juros e gastos similares suportados													0,00
	Resultado antes de impostos	36 138,03	-2 893,09	-2 290,70	-2 409,23	-3 455,43	-2 375,26	-2 413,55	-2 476,99	-4 462,13	-3 466,85	-5 743,04	-2 395,68	842,24
	Imposto sobre o rendimento do período													
	Resultado líquido do período													842,24

Valores em euros

7 CENTRO HIPICO

CENTRO HÍPICO 2018

7.1 Rendimentos

Rubrica	Jan.	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Rendimentos												
71/72/75												
Vendas	439,55	214,20	252,25	219,70	153,55	275,40	238,60	0,00	152,50	390,90	490,60	402,95
Prestação de Serviços	2 924,30	2 924,30	2 924,30	2 924,30	2 924,30	2 924,30	2 924,30	2 924,30	2 924,30	2 924,30	2 924,30	2 924,30
Subsídios à Exploração	61 326,87											
Total Mensal	64 690,72	3 138,50	3 176,55	3 144,00	3 077,85	3 199,70	3 162,90	2 924,30	3 076,80	3 315,20	3 414,90	3 327,25
Total Mensal Acumulado	64 690,72	67 829,22	71 005,77	74 149,77	77 227,62	80 427,32	83 590,22	86 514,52	89 591,32	92 906,52	96 321,42	99 648,67

Valores em euros (sem IVA)

Dishe

CENTRO HÍPICO 2018

7.2 Fornecimentos e Serviços Externos

Rubrica	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
62 Subcontratos													
621 Subcontratos													0,00
622 Serviços Especializados													
6221 Trabalhos Especializados	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	14 400,00
6222 Publicidade e Propaganda													0,00
6223 Vigilância e Segurança													0,00
6224 Honorários	198,45	224,31	659,30	194,40	870,45	0,00	840,65	0,00	162,00	0,00	0,00	0,00	3 149,56
6225 Comissões													0,00
6226 Conservação e Reparação	95,24	0,00	261,89	261,89	249,32	0,00	198,27	8,38	0,00	198,27	0,00	198,27	1 471,53
6227 Serviços Bancários													0,00
6228 Outros													0,00
623 Materiais													
6231 Ferramentas e Utensílios	0,00	2 250,00	2 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500,00
6232 Livros e Doc. Técnica													0,00
6233 Material de Escritório	0,00	0,00	0,00	19,58	24,44	0,00	5,72	0,00	25,43	0,00	0,00	0,00	75,17
6234 Artigos para Oferta													0,00
6238 Outros													0,00
624 Energia e outros fluidos													
6241 Electricidade	212,37	204,32	209,37	131,35	263,94	159,78	178,65	187,75	293,11	177,94	187,12	333,61	2 539,31
6242 Combustíveis	52,13	55,75	149,64	93,20	14,36	42,90	46,98	15,40	58,80	58,80	58,80	58,80	705,56
6243 Água													0,00
6248 Outros													0,00
625 Deslocações, Estadas e Transportes													
6251 Deslocações e Estadas													0,00
6252 Transportes de Pessoal													0,00
6253 Transportes de Mercadorias													0,00
6258 Outros													0,00
626 Serviços Diversos													
6261 Rendas e Aluguers													0,00
6262 Comunicação	65,00	65,00	65,00	65,00	65,00	65,00	65,00	65,00	65,00	65,00	65,00	65,00	780,00
6263 Seguros	0,00	0,00	656,85	0,00	0,00	0,00	36,66	0,00	0,00	661,57	0,00	0,00	1 355,08
6264 Royalties													0,00
6265 Contencioso e Notariado													0,00
6266 Despesas de Representação													0,00
6267 Limpeza, higiene e conforto	21,00	22,00	21,00	36,00	28,00	22,00	0,00	40,23	40,23	36,00	32,00	36,00	334,46
6268 Outros Serviços													0,00
TOTAL	1 844,19	4 021,38	5 473,05	2 001,42	2 715,51	1 489,68	2 571,93	1 516,76	1 844,57	2 397,58	1 542,92	1 891,68	29 310,67

Valores em euros

CENTRO HÍPICO 2018

7.3 Gastos com Pessoal

Rubrica	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Out	Nov	Dez	Total
Remunerações Administração												0,00
631												
Remunerações Pessoal	4 064,59	4 064,59	4 064,59	4 064,59	4 064,59	4 064,59	4 064,59	4 064,59	4 064,59	5 367,71	4 064,59	50 078,23
632	928,68	928,68	928,68	928,68	928,68	928,68	928,68	928,68	928,68	2 966,44	928,68	13 181,97
635	94,01	94,01	94,01	94,01	94,01	94,01	94,01	94,01	94,01	94,01	94,01	1 128,08
Seguros Acidentes Pessoal												
636												
TOTAL	5 087,28	5 087,28	5 087,28	5 087,28	5 087,28	5 087,28	5 087,28	5 087,28	5 087,28	8 428,16	5 087,28	64 388,27

Valores em euros

Handwritten signature and initials

CENTRO HÍPICO 2018

7.4 Orçamento de Exploração Previsional

Rubrica	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
71+72 Rendimentos e Gastos													
75 * Vendas e serviços Prestados	3 363,85	3 138,50	3 176,55	3 144,00	3 077,85	3 199,70	3 162,90	2 924,30	3 076,80	3 315,20	3 414,90	3 327,25	38 321,80
* Subsídios à Exploração	61 326,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 326,87
* Ganhos/perdas imputados de Subs., assoc., Emp. Conjuntos													0,00
* Variação nos inventários de produção													0,00
73 * Trabalhos para a própria entidade													0,00
74 * Custos das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas	-219,78	-107,10	-126,13	-109,85	-76,78	-137,70	-119,30	0,00	-76,25	-195,45	-245,30	-201,48	-1 615,10
61 * Fornecimentos e Serviços Externos	-1 844,19	-4 021,38	-5 473,05	-2 001,42	-2 715,51	-1 489,68	-2 571,93	-1 516,76	-1 844,57	-2 397,58	-1 542,92	-1 891,68	-29 310,67
62 * Gastos com Pessoal	-5 087,28	-5 087,28	-5 087,28	-5 087,28	-5 087,28	-5 087,28	-5 087,28	-5 087,28	-5 087,28	-5 087,28	-8 428,16	-5 087,28	-64 388,27
63 * Imparidade de Inventários (Perdas e Reversões)													0,00
* Imparidade de Dívidas a receber (Perdas e Reversões)													0,00
* Provisões (aumentos/ reduções)													0,00
* Imparidade de invest. n depreciáveis/ amortiz.(perdas/reversões)													0,00
* Aumentos/ reduções de Justo Valor													0,00
* Outros Rendimentos													0,00
* Outros Gastos													0,00
64+76 Resultado antes de depreciações, gastos de financ. e impostos	57 539,47	-6 077,26	-7 509,91	-4 054,55	-4 801,72	-3 514,96	-4 615,61	-3 679,74	-3 931,30	-4 365,11	-6 801,48	-3 853,19	4 334,63
* Gastos / Reversões de depreciação e de amortização	-329,23	-329,23	-329,23	-329,23	-329,23	-329,23	-329,23	-329,23	-329,23	-329,23	-329,23	-329,23	-3 950,76
* Imparidade de activos depreciáveis/ amortizações (perdas/reversões)													0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	57 868,70	-5 748,03	-7 180,68	-3 725,32	-4 472,49	-3 185,73	-4 286,38	-3 350,51	-3 602,07	-4 035,88	-6 472,25	-3 523,96	383,87
* Juros e rendimentos similares obtidos													0,00
* Juros e gastos similares suportados													0,00
Resultado antes de impostos	57 868,70	-5 748,03	-7 180,68	-3 725,32	-4 472,49	-3 185,73	-4 286,38	-3 350,51	-3 602,07	-4 035,88	-6 472,25	-3 523,96	383,87
Imposto sobre o rendimento do período													
Resultado líquido do período													383,87

Valores em euros

Blue

8 PARQUES DE CAMPISMO

PARQUE DE CAMPISMO 2018

8.1 Rendimentos

Rubrica	Jan.	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Rendimentos												
71/72/ Vendas						662,00	997,00	1 640,40	1 440,20			
75 Prestação de Serviços						881,00	5 012,00	6 571,00	2 332,00			
Subsídios à Exploração	20 000,00											
Total Mensal	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 543,00	6 009,00	8 211,40	3 772,20	0,00	0,00	0,00
Total Mensal Acumulado	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	21 543,00	27 552,00	35 763,40	39 535,60	39 535,60	39 535,60	39 535,60

Valores em euros (sem IVA)

PARQUE DE CAMPISMO 2018

8.2 Fornecimentos e Serviços Externos

Rubrica	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
62 Subcontratos													
621 Subcontratos	0,00	116,40	0,00	0,00	0,00	5,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121,85
622 Serviços Especializados													
6221 Trabalhos Especializados	408,45	175,43	375,40	258,66	146,65	250,29	937,48	86,10	727,69	288,40	504,00	0,00	4 158,55
6222 Publicidade e Propaganda													0,00
6223 Vigilância e Segurança													0,00
6224 Honorários	0,00	225,26	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082,62	0,00	1 136,75	0,00	0,00	0,00	2 444,64
6225 Comissões													0,00
6226 Conservação e Reparação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499,91	0,00	0,00	703,11	703,11	703,11	703,11	3 312,35
6227 Serviços Bancários													0,00
6228 Outros													0,00
623 Materiais													
6231 Ferramentas e Utensílios					466,79	466,79	466,79	466,79					1 867,16
6232 Livros e Doc. Técnica													0,00
6233 Material de Escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	35,86	78,32	102,98	20,58	0,00	0,00	0,00	0,00	237,74
6234 Artigos para Oferta													0,00
6238 Outros													0,00
624 Energia e outros fluidos													
6241 Electricidade	40,36	40,36	40,36	40,36	40,36	40,36	40,36	40,36	40,36	40,36	40,36	40,36	484,32
6242 Combustíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106,09	305,15	105,20	122,77	0,00	0,00	0,00	639,21
6243 Água													0,00
6248 Outros													0,00
625 Deslocações, Estadas e Transportes													
6251 Deslocações e Estadas													0,00
6252 Transportes de Pessoal													0,00
6253 Transportes de Mercadorias													0,00
6258 Outros													0,00
626 Serviços Diversos													
6261 Rendas e Aluguers													0,00
6262 Comunicação	0,00	0,00	0,00	0,00	131,43	131,43	131,43	131,43	131,43	0,00	0,00	0,00	657,15
6263 Seguros	0,00	0,00	206,52	0,00	385,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592,38
6264 Royalties													0,00
6265 Contencioso e Notariado													0,00
6266 Despesas de Representação													0,00
6267 Limpeza, higiene e conforto													0,00
6268 Outros Serviços													0,00
TOTAL	448,81	557,45	622,28	299,02	1 206,95	1 578,64	3 066,81	850,46	2 862,11	1 031,87	1 247,47	743,47	14 515,34

Valores em euros

PARQUE CAMPISMO 2018

8.3 Orçamento de Exploração Previsional

Rubrica	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Rendimentos e Gastos													
* Vendas e serviços Prestados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 543,00	6 009,00	8 211,40	3 772,20	0,00	0,00	0,00	19 535,60
* Subsídios à Exploração	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
* Ganhos/perdas imputados de Subs., assoc., Emp. Conjuntos													0,00
* Variação nos inventários da produção													0,00
* Trabalhos para a própria entidade													0,00
* Custos das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-331,00	-498,50	-820,20	-720,10	0,00	0,00	0,00	-2 369,80
* Fornecimentos e Serviços Externos	-448,81	-557,45	-622,28	-299,02	-1 206,95	-1 578,64	-3 066,81	-850,46	-2 862,11	-1 031,87	-1 247,47	-743,47	-14 515,34
* Gastos com Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* Imparidade de inventários (Perdas e Reversões)													0,00
* Imparidade de Dividas a receber (Perdas e Reversões)													0,00
* Provisões (aumentos/reduções)													0,00
* Imparidade de invest. n depreciáveis/ amortiz.(perdas/reversões)													0,00
* Aumentos/reduções de Justo Valor													0,00
* Outros Rendimentos													0,00
* Outros Gastos													0,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financ. e impostos	19 551,19	-557,45	-622,28	-299,02	-1 206,95	-366,64	2 443,69	6 540,74	189,99	-1 031,87	-1 247,47	-743,47	22 650,46
* Gastos / Reversões de depreciação e de amortização	-1 828,46	-1 828,46	-1 828,46	-1 828,46	-1 828,46	-1 828,46	-1 828,46	-1 828,46	-1 828,46	-1 828,46	-1 828,46	-1 828,46	-21 941,52
* Imparidade de activos depreciáveis/ amortizações (perdas/reversões)													0,00
Resultado operacional antes de gastos de financiamento e impostos	21 379,65	1 271,01	1 206,18	1 529,44	621,51	1 461,82	4 272,15	8 369,20	2 018,45	796,59	580,99	1 084,99	708,94
* Juros e rendimentos similares obtidos													0,00
* Juros e gastos similares suportados													0,00
Resultado antes de impostos	21 379,65	1 271,01	1 206,18	1 529,44	621,51	1 461,82	4 272,15	8 369,20	2 018,45	796,59	580,99	1 084,99	708,94
Imposto sobre o rendimento do período													
Resultado líquido do período													708,94

Valores em euros

DS

9 URBHORTA TOTAL

TOTAL URBHORTA 2018

9.1 Rendimentos

Rubrica	Jan.	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Rendimentos												
Teatro												
Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestação de Serviços	4 593,46	10 548,47	10 625,53	50 602,38	10 416,74	26 094,21	9 162,21	5 238,74	9 134,26	20 245,31	47 257,50	10 416,36
Subsídios à Exploração	4 089,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Piscina e Parque de Alagoa												
Vendas	309,27	394,73	336,73	414,77	334,82	289,00	136,27	0,00	215,50	391,36	327,91	260,14
Prestação de Serviços	2 803,50	7 811,20	7 811,20	7 811,20	7 811,20	7 811,20	7 811,20	7 811,20	7 811,20	7 811,20	7 811,20	7 811,20
Subsídios à Exploração	43 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Centro Hípico												
Vendas	439,55	214,20	252,25	219,70	153,55	275,40	238,60	0,00	152,50	390,90	490,60	402,95
Prestação de Serviços	2 924,30	2 924,30	2 924,30	2 924,30	2 924,30	2 924,30	2 924,30	2 924,30	2 924,30	2 924,30	2 924,30	2 924,30
Subsídios à Exploração	61 326,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Parque de Campismo												
Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	662,00	997,00	1 640,40	1 440,20	0,00	0,00	0,00
Prestação de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	881,00	5 012,00	6 571,00	2 332,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios à Exploração	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços Centrais												
Vendas	411,72	471,91	451,98	366,12	342,55	856,75	665,48	941,91	29 889,69	347,90	29 336,18	525,99
Prestação de Serviços	4 720,00	7 031,18	7 031,18	7 031,18	7 031,18	41 988,81	81 086,30	158 507,88	9 081,18	12 031,18	7 031,18	7 031,18
Subsídios à Exploração	140 816,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Mensal	286 201,80	29 395,99	29 433,17	69 369,65	29 014,34	81 782,67	108 033,36	183 635,43	62 980,83	44 142,15	95 178,87	29 372,12
Total Mensal Acumulado	286 201,80	315 597,79	345 030,96	414 400,61	443 414,95	525 197,62	633 230,99	816 866,42	879 847,25	923 989,40	1 019 168,27	1 048 540,39

Valores em euros (sem IVA)

TOTAL URBHORTA 2018

9.2 Outros Rendimentos

Rubrica	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Serviços Centrais	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	7 967,78	9 934,31
TOTAL	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	7 967,78	9 934,31

Valores em euros

Deane

TOTAL URBHORTA 2018

9.3 Fornecimentos e Serviços Externos

Rubrica	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
62 Subcontratos	7 629,50	6 139,14	4 445,00	7 470,70	6 012,25	916,09	75 053,00	93 500,00	6 106,60	6 582,03	6 098,67	7 090,48	227 043,45
622 Serviços Especializados													
6221 Trabalhos Especializados	4 926,95	7 193,93	7 462,14	8 217,16	7 165,15	14 927,59	5 455,98	4 604,60	15 404,99	4 806,90	5 022,50	4 518,50	89 706,39
6222 Publicidade e Propaganda	168,00	210,00	294,00	252,00	252,00	84,00	84,00	0,00	126,00	252,00	210,00	252,00	2 184,00
6223 Vigilância e Segurança	37,00	37,00	37,00	37,00	37,00	37,00	37,00	37,00	37,00	37,00	37,00	37,00	444,00
6224 Honorários	7 739,65	1 173,57	8 416,01	829,00	8 427,73	874,33	9 856,10	600,00	9 099,95	823,90	7 930,30	823,90	56 594,45
6225 Comissões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6226 Conservação e Reparação	196,11	98,25	719,61	435,31	1 515,59	962,16	721,95	165,93	2 777,76	1 404,63	1 559,36	1 144,63	11 701,29
6227 Serviços Bancários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6228 Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
623 Materiais													
6231 Ferramentas e Utensílios	290,29	5 150,44	3 404,03	226,78	659,03	674,03	639,15	651,58	342,75	319,95	257,10	260,90	12 876,02
6232 Livros e Doc. Técnica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6233 Material de Escritório	200,64	100,10	93,60	115,31	223,77	158,32	204,70	101,58	173,96	80,00	80,00	80,00	1 611,97
6234 Artigos para Oferta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6238 Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
624 Energia e outros fluidos													
6241 Electricidade	322,73	314,68	319,73	241,71	374,30	270,14	289,01	298,11	403,47	288,30	297,48	443,97	3 863,63
6242 Combustíveis	202,13	205,75	299,64	243,20	164,36	298,99	502,13	270,60	331,57	208,80	208,80	208,80	3 144,77
6243 Água	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6248 Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
625 Deslocações, Estadas e Transportes													
6251 Deslocações e Estadas	95,33	100,70	90,33	100,70	90,75	100,70	92,33	100,70	93,23	95,70	83,33	95,70	1 139,50
6252 Transportes de Pessoal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6253 Transportes de Mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6258 Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
626 Serviços Diversos													
6261 Rendas e Aluguers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6262 Comunicação	564,58	564,58	564,58	564,58	696,01	696,01	696,01	696,01	696,01	564,58	564,58	564,58	7 432,11
6263 Seguros	0,00	0,00	1 700,63	0,00	1 465,93	0,00	36,66	2 900,79	0,00	4 775,65	198,28	1 080,07	12 158,01
6264 Royalties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6265 Contencioso e Notariado	180,35	180,35	180,35	180,35	180,35	180,35	180,35	180,35	180,35	180,35	180,35	180,35	2 164,20
6266 Despesas de Representação	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	600,00	600,00	3 600,00
6267 Limpeza, higiene e conforto	138,68	192,60	166,91	199,80	330,62	154,64	164,68	140,23	203,08	228,08	202,37	194,28	2 315,97
6268 Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	22 691,93	21 661,09	28 793,56	19 713,60	27 594,84	20 334,34	94 613,05	104 847,48	35 976,73	20 647,87	23 530,11	17 575,16	437 979,74

Valores em euros

TOTAL URBHORTA 2018

9.4 Gastos com Pessoal

Rubrica	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Out	Nov	Dez	Total
Remunerações Administração	2 584,41	2 584,41	2 584,41	2 584,41	2 584,41	4 626,91	2 584,41	2 584,41	2 584,41	4 626,91	2 584,41	35 097,92
Remunerações Pessoal	29 228,51	29 228,51	29 228,51	29 228,51	29 228,51	29 228,51	29 228,51	29 228,51	29 228,51	40 029,02	29 228,51	361 542,64
Encargos Sociais	6 866,62	6 866,62	6 866,62	6 866,62	6 866,62	7 576,39	6 866,62	6 866,62	6 866,62	12 914,48	6 866,62	89 157,04
Seguros Acidentes Pessoal	729,61	729,61	729,61	729,61	729,61	729,61	729,61	729,61	729,61	729,61	729,61	8 755,35
TOTAL	39 409,15	39 409,15	39 409,15	39 409,15	39 409,15	42 161,42	39 409,15	39 409,15	39 409,15	58 300,02	39 409,15	494 552,95

Valores em euros

Handwritten signature and initials

TOTAL URBHORTA 2018

9.5 Orçamento de Tesouraria												
Descrição	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
1. Saldo do início do mês	78 185,98	148 483,02	127 287,28	213 335,83	198 907,41	173 212,17	195 360,10	206 343,37	329 154,21	254 191,72	169 630,33	152 467,97
2. Recebimentos do mês	161 508,68	42 067,58	177 106,14	89 242,59	41 612,56	103 743,27	134 129,78	223 112,15	47 105,13	59 825,49	85 818,60	42 798,12
* Vendas e Prestação de Serviços	23 592,36	36 776,30	36 808,17	76 756,05	36 389,98	89 145,73	115 385,47	190 977,71	41 315,06	51 817,76	73 844,26	37 386,85
* Empréstimos Contraiados Banca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* Subsídios à Exploração	135 000,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* Subsídios ao Investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* Entradas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* IVA liquidado	2 916,32	5 291,28	5 297,97	12 486,54	5 222,58	14 597,54	18 744,31	32 134,44	5 790,07	8 007,73	11 974,34	5 411,27
* Juros líquidos Depósitos a prazo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Total = 1 + 2	239 694,66	190 550,59	304 393,42	302 578,41	240 519,97	276 955,44	329 489,88	429 455,52	376 259,34	314 017,21	255 448,93	195 266,09
4. Pagamentos do mês												
* Fornecimentos e Serviços Externos	11 845,84	19 547,94	30 726,22	22 506,30	22 975,48	20 510,53	39 112,66	50 936,08	57 277,09	57 214,68	37 197,75	23 230,36
* Gastos com Pessal	39 409,15	39 409,15	39 409,15	39 409,15	39 409,15	42 161,42	39 409,15	39 409,15	39 409,15	39 409,15	58 300,02	32 542,53
* Despesas de Investimento/ exploração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* Impostos, Taxas e Licenças	787,59	787,59	787,59	787,59	787,59	787,59	787,59	787,59	787,59	787,59	787,59	787,59
* IVA Dedutível	2 132,25	3 518,63	5 530,72	4 051,13	4 135,59	3 691,89	7 040,28	9 168,49	10 309,88	10 298,64	6 695,59	4 181,46
* Reembolsos de empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* Juros de Empréstimos	2 669,61	0,00	2 103,91	2 549,61	0,00	1 943,91	2 429,61	0,00	1 783,91	2 309,61	0,00	1 623,91
* Amortização Empréstimo	34 367,21	0,00	12 500,00	34 367,21	0,00	12 500,00	34 367,21	0,00	12 500,00	34 367,21	0,00	12 500,00
* Aquisição de Terrenos Parque Empresarial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* Outros Pagamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total 4.	91 211,65	63 263,32	91 057,59	103 671,00	67 307,81	81 595,34	123 146,50	100 301,32	122 067,61	144 386,88	102 980,96	74 855,86
5. Saldo do mês = 2 - 4	70 297,04	-21 195,74	86 048,55	-14 428,41	-25 695,24	22 147,93	10 983,28	122 810,83	-74 962,49	-84 561,39	-17 162,36	-32 067,74
6. Saldo no final do mês = 1 + 5	148 483,02	127 287,28	213 335,83	198 907,41	173 212,17	195 360,10	206 343,37	329 154,21	254 191,72	169 630,33	152 467,97	120 400,23
7. Reforço de caixa principal												
8. Saldo acumulado (6+7) a transitar p/ o mês seg.	148 483,02	127 287,28	213 335,83	198 907,41	173 212,17	195 360,10	206 343,37	329 154,21	254 191,72	169 630,33	152 467,97	120 400,23
Saldo acumulado de tesouraria	148 483,02	127 287,28	213 335,83	198 907,41	173 212,17	195 360,10	206 343,37	329 154,21	254 191,72	169 630,33	152 467,97	120 400,23

Valores em euros

TOTAL URBHORTA 2018

9.6 Orçamento de Exploração Previsional

Rubrica	Rendimentos e Gastos	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
71-72	* Vendas e serviços Prestados	16 201,80	29 395,99	29 433,17	69 369,65	29 014,34	81 782,67	108 033,36	183 635,43	62 980,83	44 142,15	95 178,87	29 372,12	778 540,39
75	* Subsídios à Exploração	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00
76	* Ganhos/perdas imputados de Subs., assoc., Emp. Conjuntos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	* Variação nos inventários da produção	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	* Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	* Custos das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas	-580,27	-540,42	-520,48	-500,30	-415,46	-1 041,58	-1 018,68	-1 291,16	-17 423,22	-565,08	-16 651,62	-594,53	-41 142,77
62	* Fornecimentos e Serviços Externos	-22 691,93	-21 661,09	-28 793,56	-19 713,60	-27 594,84	-20 334,34	-94 613,05	-104 847,48	-35 976,73	-20 647,87	-23 530,11	-17 575,16	-437 979,74
63	* Gastos com Pessoal	-39 409,15	-39 409,15	-39 409,15	-39 409,15	-39 409,15	-42 161,42	-39 409,15	-39 409,15	-39 409,15	-39 409,15	-58 300,02	-39 409,15	-494 552,95
	* Imparidade de Inventários (Perdas e Reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	* Imparidade de Dividas a receber (Perdas e Reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	* Provisões (aumentos/reduções)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	* Imparidade de invest. n depreciáveis/ amortiz.(perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	* Aumentos/reduções de Justo Valor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	* Outros Rendimentos	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	178,78	7 967,78	9 934,31
68	* Outros Gastos	-787,59	-787,59	-787,59	-787,59	-787,59	-787,59	-787,59	-787,59	-787,59	-787,59	-787,59	-787,59	-9 451,11
64-76	Resultado antes de depreciações, gastos de financ. e impostos	222 911,63	-32 833,49	-39 898,84	9 137,79	-39 013,92	17 636,52	-27 616,33	37 478,83	-30 437,08	-17 088,76	-3 911,69	-21 026,53	75 348,13
	* Gastos / Reversões de depreciação e de amortização	-4 749,88	-4 749,88	-4 749,88	-4 749,88	-4 749,88	-4 749,88	-4 749,88	-4 749,88	-4 749,88	-4 749,88	-4 749,88	-4 749,88	-56 998,52
	* Imparidade de activos depreciáveis/ amortizações (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	227 661,51	-28 073,61	-35 148,96	13 887,67	-34 264,05	22 386,39	-22 866,45	42 228,71	-25 687,20	-12 338,89	838,18	-16 276,66	18 349,61
	* Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	* Juros e gastos similares suportados	-2 669,61	0,00	-2 103,91	-2 549,61	0,00	-1 943,91	-2 429,61	0,00	-1 783,91	-2 309,61	0,00	-1 623,91	-17 414,08
	Resultado antes de impostos	224 991,90	-28 073,61	-37 252,87	11 338,06	-34 264,05	20 442,48	-25 296,06	42 228,71	-27 471,11	-14 648,50	838,18	-17 900,57	935,53
	Imposto sobre o rendimento do período													
	Resultado Líquido do período													141,27

Valores em euros

9.7 BALANÇO PREVISIONAL

(Em Euros)

	Notas	Exercício 31/12/2018
Ativo		
Ativo não corrente		
Ativos Fixos Tangíveis		991 463,01
Propriedades de Investimento		
Ativos Intangíveis		
Acionistas/sócios		
Outros Investimentos Financeiros		706,58
Ativos por impostos diferidos		175,01
		992 344,60
Ativo corrente		
Inventários		1 481 436,21
Activos Biológicos		
Clientes		372 885,63
Estado e outros entes públicos		21 175,70
Outras créditos a receber		110 864,89
Diferimentos		6 542,60
Outros ativos financeiros		
Caixa e depósitos bancários		120 400,23
		2 113 305,26
Total do Ativo		3 105 649,86
Capital Proprio e Passivo		
Capital Próprio		
Capital subscrito		799 629,65
Ações (quotas) próprias		
Outros Instrumentos de capital próprio		
Prémios de Emissão		
Reservas Legais		3 171,65
Outras Reservas		-71 632,17
Resultados Transitados		-146 166,49
Excedentes de revalorização		
Ajustamentos/Outras Variações no capital próprio		27 215,97
Resultado líquido do período		794,27
Total do Capital Próprio		613 012,87
Passivo		
Passivo não corrente		
Provisões		
Financiamentos obtidos		2 140 165,71
Outras contas a pagar		
		2 140 165,71
Passivo corrente		
Fornecedores		80 547,67
Adiantamentos de clientes		10 050,00
Estado e outros entes publicos		32 401,22
Financiamento obtidos		187 468,84
Outras dividas a pagar		42 003,55
Diferimentos		
Outros passivos financeiros		
		352 471,28
Total do Passivo		2 492 636,99
Total do Capital Próprio e Passivo		3 105 649,86

9.8 Demonstração de Resultados Previsional

Rendimentos e Gastos	Notas	Exercício 2018
Vendas e serviços prestados		778 540,39
Subsídios à exploração		270 000,00
Variação nos inventários da produção		0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		41 142,77
Fornecimentos e serviços externos		437 979,74
Gastos com pessoal		494 552,95
Imparidade de inventários (perdas/ reversões)		0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00
Provisões (aumentos/ reduções)		0,00
Imparidade de investimento não depreciáveis/ amortizáveis (perdas/reversões)		0,00
Aumentos/ reduções de justo valor		0,00
Outros rendimentos		9 934,31
Outros gastos		9 451,11
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		75 348,13
Gastos/ reversões de depreciação e de amortização		56 998,52
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		18 349,61
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00
Juros e gastos similares suportados		17 414,08
Resultado antes de impostos		935,53
Imposto sobre o rendimento do período		141,27
Resultado líquido do período		794,27

10 CONCLUSÕES

Com as demonstrações financeiras previsionais apresentadas dà-se cumprimento ao nº. 1 do art. 40 º da Lei nº. 50/2012 de 31 de Agosto, que aprova o regime jurídico da atividade empresarial local e das participações locais e revoga as Leis nº. 53-F/2006, de 29 de Dezembro, e 55/2011, de 15 de Novembro.

Ainda de acordo com o nº. 1 do art.º 62 da referida Lei e numa perspetiva do orçamento anual, nenhuma das alíneas do referido artigo são violadas, como pudemos ver:

Rácios

a) As vendas e prestações de serviços cobrem, pelo menos, 50 % dos gastos totais do respetivo exercício:

	2018
Vendas e Prestação de Serviços	778 540,39
Gastos Totais	1 057 539,17
% da Cobertura dos gastos totais pelas vendas e prestação de serviços	74%

b) Quando se verificar que o peso contributivo dos subsídios à exploração é superior a 50 % das suas recei

	2018
Vendas e Prestação de Serviços	778 540,39
Subsídios à exploração	270 000,00
Peso contributivo dos Sub. à exploração relativamente às suas receitas totais	35%

c) Quando se verificar que o valor do resultado operacional subtraído ao mesmo o valor correspondente às amortizações e às depreciações é negativo

	2018
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	75 348,13

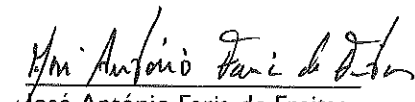
d) Quando se verifica que o resultado líquido do exercício é negativo:

	2018
Resultado Líquido do Período	794,27

Devemos contudo advertir que frequentemente os acontecimentos futuros não decorrem da forma esperada pelo que os resultados reais poderão vir a ser diferentes dos previstos e as variações ser materialmente relevantes.

Horta, 27 de Novembro de 2017,

O Conselho de Administração


José António Faria de Freitas
(Presidente)


Filipe Ávila Menzes
(1º Vogal)


Diya Catarina Bettencourt e Silva
(2º Vogal)



CONTRATO – PROGRAMA

Entre:

Município da Horta, pessoa coletiva n.º 512 073 821 com sede no Largo Duque d'Ávila e Bolama, freguesia da Matriz, concelho da Horta, representado no ato pelo seu Presidente da Câmara, José Leonardo Goulart da Silva, à frente designada por Câmara Municipal da Horta,

e

Urbhorta, Construção, Gestão e Exploração de Projetos de Desenvolvimento Empresarial, EEM, pessoa coletiva n.º. 512 090 084, com sede no Largo do Bispo D. Alexandre nº12 –9900-104 Horta, representada no ato pelo Presidente do Concelho de Administração, Filipe Ávila Menezes, à frente designada por Urbhorta EEM:

É celebrado, nos termos do art.º 50º ponto 1., da Lei n.º 50/2012, de 31 de Agosto, e reciprocamente aceite, o presente Contrato-Programa, adiante designado por contrato, que se rege pelas cláusulas seguintes:



Cláusula 1.ª

(Objeto do contrato)

O presente contrato tem por objeto o apoio financeiro da Câmara Municipal da Horta Urbhorta, Construção, Gestão e Exploração de Projetos de Desenvolvimento Empresarial, EEM, para execução das atividades previstas no Plano de Atividades e Orçamento Previsional para 2018.

Cláusula 2.ª

(Missão e Fundamento)

O presente contrato estabelece a relação contratual entre os outorgantes com vista à eficácia e eficiência da missão do desenvolvimento económico, social, desportivo e cultural no Município da Horta, pela promoção e dinamização de programas nos equipamentos desportivos e espaços culturais e de lazer, proporcionando à população a fruição e gozo, eliminando assimetrias e reforçando a coesão económica e social local, conforme orientações estratégicas de gestão, refletidas no Plano de Atividades e Orçamento Previsional da Urbhorta, EEM. de 2018, aprovado na reunião de Câmara do dia _____.

Cláusula 3.ª

(Obrigações da Urbhorta)

A Urbhorta EEM obriga-se, relativamente a cada equipamento que infra se enumera, a:

PISCINA MUNICIPAL:

- a) Dinamizar a piscina municipal, praticando preços sociais de utilização por parte das entidades do associativismo desportivo, instituições e particulares;



- b) Garantir o acesso, à atividade de natação, das entidades e instituições, que desenvolvam a sua atividade nas áreas relacionadas com os deficientes;
- c) Apoiar ou acompanhar os eventos desportivos realizados na piscina.
- d) Dar conhecimento à Câmara Municipal da Horta dos eventos a realizar na Piscina Municipal e Parque da Alagoa

CENTRO HÍPICO:

- a) Dinamizar o Centro Hípico do Capelo, praticando preços sociais de utilização por parte das associações e particulares;
- b) Garantir o acesso, à atividade de hípismo - terapia, a todos os organismos que desenvolvam a sua atividade nas áreas relacionadas com os deficientes;
- c) Prestar o acompanhamento técnico necessário à organização do calendário anual de eventos locais e regionais a apresentar por parte das Associações no início do ano desportivo.
- d) Dar conhecimento à Câmara Municipal da Horta dos eventos a realizar no Centro Hípico

TEATRO FAIALENSE E BANCO ARTISTAS (ANTIGAS INSTALAÇÕES DO BANCO DE PORTUGAL):

- a) Dinamizar o Teatro Faialense e o Centro de Cultura e Exposições, praticando preços sociais de utilização por parte de instituições, entidades do associativismo cultural, desportivo ou filantrópico e particulares;
- b) Manter o acesso às atividades formativas e culturais no âmbito do teatro, música, dança, desporto e cinema a todos os organismos e entidades do associativismo cultural, desportivo ou filantrópico que desenvolvam a sua atividade nestas áreas, permitindo que possam promover espetáculos naquela estrutura.

- c) Apoiar ou acompanhar os eventos desenvolvidos nestes equipamentos;
- d) Dar conhecimento à Câmara Municipal da Horta dos eventos a realizar no Teatro Faialense e Centro de Cultura e Exposições.

PARQUE DE CAMPISMO DA PRAIA DO ALMOXARIFE:

- a) Dinamizar o Parque de Campismo, praticando preços sociais de utilização por parte de associações, instituições e particulares.

PARQUE DE CAMPISMO RURAL DO VARADOURO:

- a) Dinamizar o Parque de Campismo, praticando preços sociais de utilização por parte de associações, instituições e particulares.

PROMOÇÃO, MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE INFRAESTRUTURAS URBANÍSTICAS E GESTÃO URBANA:

Parque Empresarial da Horta

Conforme o disposto nos estatutos, no Orçamento Previsional para 2018 e no Regulamento do Parque Empresarial da Horta aprovados pela Câmara Municipal da Horta, a Urbhorta EEM assume a competência como entidade gestora, assegurando todos os processos administrativos associados à implementação, promoção, alienação e gestão do Parque Empresarial da Horta.

Renovação e reabilitação urbanas e gestão do património edificado:

Área de Reabilitação Urbana do Centro Histórico da Horta:

No âmbito da delimitação da Área de Reabilitação Urbana da Horta (ARU), ao abrigo do Regime Extraordinário de Apoio à Reabilitação Urbana e enquadrada no artigo 80º do Regime Jurídico da Reabilitação Urbana publicado em Decreto-Lei nº 307/2009, de 23 de Outubro com a atualização pela Lei nº 32/2012 de 14 de agosto, a Urbhorta EEM assume, por delegação de competências da Câmara Municipal da Horta, as funções de entidade gestora. Assegurando todos os processos administrativos associados à promoção, informação e atribuição de benefícios fiscais às empreitadas de reabilitação urbana dentro da Área de Reabilitação Urbana do Centro Histórico da Horta e da respectiva certificação legal perante o Serviço de Finanças da Horta.

Ação Social

Ação Social Direta, Institucional e Comunitária

A Urbhorta EEM dará seguimento ao trabalho que tem vindo a desempenhar em estrita colaboração com o Gabinete de Ação Social da Câmara Municipal da Horta no âmbito da Ação Social Direta, Institucional e Comunitária.

Em geral e no domínio da Acção social:

- a) Atender os munícipes que apresentem problemas sociais e promover a sua resolução;
- b) Promover a integração social e autonomia dos grupos mais vulneráveis e incentivar a solidariedade intergeracional;
- c) Fomentar a solidariedade e a participação ativa da sociedade civil;
- d) Incentivar a criação de infra-estruturas de natureza social;



- e) Colaborar com outras entidades no levantamento de necessidades de natureza social;
- f) Promover o levantamento das necessidades na área educativa;
- g) Assegurar a gestão do parque habitacional social do Município;
- h) Promover uma rede integrada de voluntariado;
- i) Promover projetos no domínio da igualdade de géneros;
- j) Promover e apoiar iniciativas na área da saúde;
- l) Promover medidas de proteção à infância, juventude família e comunidade e população idosa.

No domínio da promoção e gestão de imóveis de habitação social:

A Urbhorta EEM dará seguimento ao trabalho que tem vindo a desempenhar em estrita colaboração com o Gabinete de Ação Social da Câmara Municipal da Horta no âmbito da promoção e gestão de imóveis de habitação social.

Cláusula 4.ª

(Obrigações da Câmara Municipal da Horta)

A Câmara Municipal da Horta obriga-se:

- a) Prestar o apoio logístico necessário às funções a desempenhar pela Urbhorta EEM;
- b) Atribuir uma comparticipação financeira no montante de 270.000,00 € (Duzentos Setenta Mil Euros) como contrapartida das obrigações assumidas pela Urbhorta EEM, no âmbito do presente contrato;
- c) Transferir para a UrbHorta EEM o montante referido na alínea anterior, sendo 50% pago até final do mês de Fevereiro de 2018 e 50%

até final do mês de Março de 2018, de acordo com os valores do Orçamento Previsional de 2018, bem como na nota explicativa ao mesmo.

d) Acompanhar e avaliar a prossecução das funções a desempenhar pela Urbhorta EEM, que constituem o objeto deste contrato.

e) A presente despesa tem o compromisso sequencial nº _____ de _____

Cláusula 5ª.

(Comparticipação financeira)

A participação financeira a atribuir pela Câmara Municipal da Horta à Urbhorta EEM poderá ser reduzida, desde que esta consiga encontrar outras fontes de financiamento.

Cláusula 6.ª

(Revisão do contrato)

Qualquer alteração ao presente contrato carece do acordo escrito de ambos os Outorgantes.

Cláusula 7.ª

(Acompanhamento e controlo da execução do contrato)

O acompanhamento e controlo deste contrato rege-se pelos estatutos da Urbhorta EEM, e pela lei Geral em tudo o que nestes não estiver previsto.

Cláusula 8.ª

(Período de vigência do contrato)

O presente contrato tem efeitos a partir do dia 01 de Janeiro de 2018 e vigorará pelo período necessário à concretização dos objetivos programados.



Assim o outorgam.

Horta, 01 de Janeiro de 2018

O Presidente da Câmara Municipal da Horta

O Presidente do Conselho de Administração da
Urbhorta Construção, Gestão e Exploração de Projetos de
Desenvolvimento Empresarial, EEM



PARECER PRÉVIO SOBRE O CONTRATO-PROGRAMA E PARECER SOBRE O ORÇAMENTO PARA 2018

Introdução

Para os efeitos da alínea c) e primeira parte da alínea j) do número 6.º do art.º 25º da Lei n.º 50/2012 de 31 de agosto, apresentamos, respetivamente, o nosso parecer prévio sobre o contrato-programa anexo e sobre os instrumentos de gestão previsional para o exercício de 2018, da **URBHORTA - Construção, Gestão e Desenvolvimento de Projetos Empresariais, E.E.M.**, que incluem o balanço previsional em 31 de dezembro de 2018 (que evidencia um total de 3.105.649,86 euros e um total de capital próprio de 613.012,87 euros, incluindo um resultado líquido de 794,27 euros), a demonstração de resultados previsional, o orçamento de exploração previsional, o orçamento de tesouraria e o respetivo relatório.

Responsabilidades

É da responsabilidade do conselho de administração a preparação e a apresentação da informação previsional, a qual inclui a identificação e divulgação dos pressupostos mais significativos que lhe serviram de base.

A nossa responsabilidade consiste em verificar a consistência e adequação dos pressupostos e estimativas contidos nos instrumentos de gestão previsional acima referidos, competindo-nos emitir um relatório profissional e independente baseado no nosso trabalho.

Âmbito

O trabalho a que procedemos teve como objetivo obter uma segurança moderada sobre a avaliação que fizemos da informação previsional contida nos instrumentos de gestão anteriormente referida, de modo a verificar se a mesma se encontra isenta de distorções materialmente relevantes. O nosso trabalho foi efetuado com base nas normas internacionais de auditoria e recomendações divulgadas pela Ordem dos Revisores Oficiais de Contas, planeado de acordo com aquele objetivo, e consistiu:

- principalmente, em indagações e procedimentos analíticos destinados a rever:
 - a fiabilidade das asserções constantes da informação previsional;
 - a adequação das políticas contabilísticas adotadas, tendo em conta as circunstâncias e a consistência da sua aplicação;
 - a adequação da apresentação da informação previsional;
- na verificação das previsões constantes dos documentos em análise, com o objetivo de obter uma segurança moderada sobre os seus pressupostos, critérios e coerência.

Entendemos que o trabalho efetuado proporciona uma base aceitável para a emissão do presente parecer sobre os instrumentos de gestão previsional.



PARECER SOBRE O ORÇAMENTO

Com base no trabalho efetuado sobre a evidência que suporta os pressupostos da informação financeira previsional dos documentos acima referidos, a qual foi executado tendo em vista a obtenção de um nível de segurança moderado, nada chegou ao nosso conhecimento que nos leve a concluir que tais pressupostos não proporcionem uma base aceitável para aquela informação e que tal informação não tenha sido preparada e apresentada de forma consistente com as políticas e princípios contabilísticos normalmente adotados pela entidade.

Devemos, contudo, advertir que frequentemente os acontecimentos futuros não ocorrem da forma esperada, pelo que os resultados reais poderão vir a ser diferentes dos previstos e as variações poderão ser materialmente relevantes.

PARECER PRÉVIO SOBRE O CONTRATO-PROGRAMA

Dando cumprimento ao artigo 25.º, nº6, al, c) da Lei n.º 50/2012 de 31 de agosto, somos de parecer que o contrato-programa anexo, que atribui uma comparticipação financeira no montante de 270.000€, foi preparado de acordo com os requisitos legais previstos nos artigos 47.º e 50.º do referido diploma.

Ponta Delgada, 13 de novembro de 2017

J. Silva Cardoso e Ruben Cordeiro, SROC, Lda.

Representada por:

Rúben Mota Cordeiro (ROC nº 1670)