

PLANO E ORÇAMENTO PARA 2014

INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL PARA 2014

Apresentação do orçamento

A empresa municipal NORDESTE E.M., S.A. tem vindo a desenvolver, como principais competências a exploração dos serviços de águas e recolha de resíduos sólidos, correspondendo às solicitações cada vez mais exigentes de uma maior eficiência dos serviços disponíveis á população e dos novos desafios que se impõe numa cultura de objectivos face a uma cultura de regras.

O presente documento enquadra-se no âmbito das obrigações legais impostas pela Lei_nº50/2012 das empresas municipais e corresponde às orientações traçadas pela Câmara Municipal para o sector de desporto, recreio, turismo, águas e resíduos do concelho de Nordeste, bem como, aos pressupostos do contrato programa entre o município e a empresa em 2014.

Missão e Objectivos

A missão da empresa, tem por fim satisfazer as necessidades a nível do desporto, recreio, turismo, águas e resíduos do concelho de Nordeste.

Os principais objectivos são:

- a) A gestão e exploração dos sistemas públicos de captação e distribuição de água para consumo público, a recolha, tratamento e rejeição de efluentes, a recolha e deposição de resíduos sólidos urbanos, a higiene pública no concelho do Nordeste;
- b) A promoção e gestão de equipamentos coletivos e prestação de serviços na área da cultura, desporto, turismo e atividades recreativas.

CONTAS PREVISIONAIS

Nos termos da lei e do artigo 20º dos Estatutos da Empresa, e na sequência do descrito até aqui, no âmbito deste Plano de Actividades e Orçamento, apresentam-se seguidamente os instrumentos previsionais de gestão:

- a) Planos plurianuais e anuais de actividades;
- b) Orçamentos anuais, incluindo estimativas com operações financeiras com o Estado e a Câmara Municipal de Nordeste;
- c) Plano de investimentos anuais e plurianuais e respetivas fontes de financiamento.

Plano Plurianual de Investimento - 2014/2017

	2014	2015	2016	2017	Total
1. EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	0,00	1.150.000,00	2.300.000,00	1.600.000,00	5.050.000,00
- Complexo Desportivo da Fazenda e Construção do Campo de Mini.Golfe do Concelho			775.000,00	375.000,00	1.150.000,00
- Construção de Reservatórios na Vila de Nordeste e na Achada		150.000,00	450.000,00	350.000,00	950.000,00
- Execução de novas adutoras de abastecimento de água ao Conselho no âmbito do projeto de construção de novas adutoras à lomba da fazenda e projeto de construção da adutora da tronqueira		450.000,00	450.000,00	450.000,00	1.350.000,00
- Estações de Tratamento de água das Captações superficiais do Concelho de Nordeste			175.000,00	175.000,00	350.000,00
- Construção de barragens de retenção de água em ribeiras		150.000,00	300.000,00	250.000,00	700.000,00
- Construção de Cobertura Metálica e aplicação de piso sintético no recinto desportivo de São Pedro Nordestinho		150.000,00			150.000,00
- Reforço de abastecimento de água à salga		250.000,00	150.000,00		400.000,00
2. EQUIPAMENTO TRANSPORTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento de Transporte					
3. EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento Administrativo					
4. PROJECTOS DE DESENVOLVIMENTO	112.397,50	0,00	0,00	0,00	0,00
- Projecto de Construção do Complexo Desportivo da Fazenda	4.750,00				
- Projecto de Construção do Campo de Mini.Golfe do Concelho	7.450,00				
- Projecto de Execução de novas adutoras á freguesia de Lomba da Fazenda	7.455,00				
- Projecto de Construção de Reservatórios na Vila de Nordeste e na Achada	697,50				
- Projecto de Construção da Adutora da Tronqueira e elaboração do estudo de impacte ambiental no âmbito da obra de Construção da Adutora da Tronqueira	4.125,00				
- Estações de Tratamento de água das Captações superficiais do Concelho de Nordeste	3.420,00				
- Projeto de reforço de água à salga		5.400,00			
- Plano integrado de gestão de água à lavoura	25.000,00				
- Projeto de Construção de Barragens de retenção de água em ribeiras	59.500,00				
5. INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Participações de Capital					
	112.397,50	1.150.000,00	2.300.000,00	1.600.000,00	5.050.000,00

Orçamento Anual de Investimento

euros

2014

INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0,00
Investimentos em empresas Subsidiárias	0,00
ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	112.397,50
Terrenos e Recursos Naturais	0,00
Edifícios e Outras Construções	112.397,50
Equipamento Básico	0,00
Equipamento Transporte	0,00
Equipamento Administrativo	0,00
ACTIVOS INTANGIVEIS	0,00
Projectos de Desenvolvimento	0,00
Propriedade Industrial	0,00
INVESTIMENTO CIRCULANTE E FUNDO DE MANEIO	0,00
Fundo de Maneio	0,00
Investimento em Stocks	0,00
Total do Investimento	112.397,50
IVA	0,00
Pagamentos a Fornecedores de Imobilizado	112.397,50
Fornecedores de Imobilizado C/C	0,00

Plano Plurianual de Investimento - 2014/2017

FONTES DE FINANCIAMENTO

DESCRIÇÃO DOS PROJECTOS EM OBRAS EM CURSO	DATAS		FONTES FINANC. %			DESPESA REALIZ	PREVISÃO				TOTAL GERAL
	INI	FIM	NA	AA	FC		2014	2015	2016	2017	
- Projecto de Construção do Complexo Desportivo da Fazenda	2009	2014	40		60	42.750,00	4.750,00				47.500,00
- Projecto de Construção do Campo de Mini.Golfe do Concelho	2011	2014	15		85	67.050,00	7.450,00				74.500,00
- Projecto de Execução de novas adutoras á freguesia de Lomba da Fazenda e Pedreira	2012	2014	15		85	67.095,00	7.455,00				74.550,00
- Projecto de Construção de Reservatórios na Vila de Nordeste e na Achada	2010	2014	15		85	8.532,50	697,50				9.230,00
- Projecto de Construção da Adutora da Tronqueira e elaboração do estudo de impacte ambiental no âmbito da obra de Construção da Adutora da Tronqueira	2010	2014	15		85	67.325,00	4.125,00				71.450,00
- Estações de Tratamento de água das Captações superficiais do Concelho de Nordeste	2010	2014	15		85	30.780,00	3.420,00				34.200,00
- Projeto de reforço de abastecimento de água à salga	2013	2015	15		85	48.600,00		5.400,00			54.000,00
- Plano integrado de gestão de água à lavoura	2014	2014	15		85		25.000,00				25.000,00
- Projeto de Construção de Barragens de retenção de água em ribeiras	2014	2014	15		85		59.500,00				59.500,00
						332.132,50	112.397,50	5.400,00	0,00		449.930,00

DESCRIÇÃO ACTIVOS TANGIVEIS	DATAS		FONTES FINANC. %			DESPESA REALIZ	PREVISÃO				TOTAL GERAL
	INI	FIM	NA	AA	FC		2014	2015	2016	2017	
- Complexo Desportivo da Fazenda e Construção do Campo de Mini.Golfe do Concelho	2009	2017	40		60	175.000,00			775.000,00	375.000,00	1.325.000,00
- Construção de Reservatórios na Vila de Nordeste e na Achada	2015	2017	15		85	164.619,51		150.000,00	450.000,00	350.000,00	1.114.619,51
- Execução de novas adutoras de abastecimento de água ao Conselho no âmbito do projeto de construção de novas adutoras à lomba da fazenda e projeto de construção da adutora da tronqueira	2015	2017	15		85	0,00		450.000,00	450.000,00	450.000,00	1.350.000,00
- Estações de Tratamento de água das Captações superficiais do Concelho de Nordeste	2015	2017	15		85	0,00			175.000,00	175.000,00	350.000,00
- Construção de Barragens de retenção de água em ribeiras	2015	2017	15		85	0,00		150.000,00	300.000,00	250.000,00	700.000,00
- Construção de Cobertura Metálica e aplicação de piso sintético no recinto desportivo de São Pedro Nordestinho	2015	2015			100	0,00		150.000,00			150.000,00
-Reforço de abastecimento de água à salga	2015	2017	15		85	0,00		250.000,00	150.000,00		400.000,00
						339.619,51	0,00	1.150.000,00	2.300.000,00	1.600.000,00	5.389.619,51

FONTE DE FINANCIAMENTO – origem dos recursos externos destinados ao projecto/acção utilizando os seguintes códigos:

NA – Nordeste Activo

AA – Administração Autárquica;

FC – Fundos Comunitários com a indicação da taxa de participação do financiamento externo.

✉ Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

☎ 296 488 364

📠 296 488 366

O Plano de Actividades e Orçamento para o ano de 2014, traduz a necessidade de consolidar algumas medidas de gestão, nomeadamente com a racionalização de investimentos e reorganização dos processos produtivos com vista a redução de custos de funcionamento.

Desta forma procurou-se adiar alguns dos projectos de investimento, para uma outra conjuntura económico-financeira, nomeadamente os projectos de Construção do complexo Desportivo da Fazenda no âmbito da obra de Construção do complexo Desportivo da Fazenda e da Construção do Campo de Mini Golfe do Concelho, e dos Projectos de Construção de Reservatórios na Vila de Nordeste e na Achada, Projecto de Reforço do Abastecimento de Água à Salga e Execução de novas adutoras de abastecimento de água ao Concelho.

Com a inclusão no plano da Construção de Cobertura Metálica e aplicação de piso sintético no recinto desportivo de São Pedro Nordestinho, pretende-se cumprir com um dos objectivos da empresa, nomeadamente no que respeita ao apoio às atividades desportivas, no sentido de promover a prática desportiva e recreativa do concelho do Nordeste.

ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO

euros

2014

Rendimentos e Gastos

Vendas	282.024,62
Prestações de Serviços	286.795,06
Variação nos inventários de produção	0,00
Subsídios à Exploração	173.866,69
Contrato-Programa com CMN	173.866,69
Trabalhos para a própria entidade	0,00
Juros e rendimentos obtidos	0,00
Outros rendimentos e ganhos	152.128,24
Imputação de Subsídios para o Investimento	152.128,24

Total Rendimentos **894.814,61**

Gastos

Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00
Fornecimentos e serviços externos	168.744,17
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	0,00
Gastos com o pessoal	385.352,66
Outros gastos e perdas	24.027,48
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	184.462,20
Juros e gastos similares suportados	116.226,57

Total de Custos **878.813,08**

Resultados Antes Impostos	16.001,52
Imposto	2.000,19

Resultado Líquido do Exercício **14.001,33**

Orçamento Anual de Tesouraria

euros

2014

ACTIVIDADES OPERACIONAIS

Recebimentos	709.524,14
De Clientes/ Utentes	535.657,45
De alugueres	0
Do estado e outros entes públicos	0,00
De subsídios à exploração	173.866,69
De subsídios à exploração/recuperação	0,00
Pagamentos	482.806,00
Relacionados com contratos de arrendamento	0,00
A fornecedores de FSE	116.152,24
De despesas com pessoal	252.926,99
Ao estado e outros entes públicos	113.726,77
Relacionados com rubricas extraordinárias	0,00
Outros pagamentos	0,00
Fluxo de tesouraria das actividades operacionais	226.718,14

ACTIVIDADES INVESTIMENTO

Recebimentos	279.123,06
Imobilizações	279.123,06
Subsídios ao investimento	
Juros de aplicações financeiras	0,00
Pagamentos	112.397,50
Investimentos financeiros	0,00
Imobilizações	112.397,50
Aplicações financeiras	0,00
Fluxo de tesouraria das actividades de investimento	166.725,56

ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Recebimentos	0,00
Empréstimos obtidos	0,00
Capital social	0,00
Pagamentos	230.553,50
Empréstimos obtidos	114.326,93
Encargos financeiros	116.226,57
Prestações suplementares	0,00
Fluxo de tesouraria das actividades de financiamento	-230.553,50
Varição de Tesouraria	162.890,20
Disponibilidade no início do período	28.594,38
Disponibilidade no final do período	191.484,58

Empresa Nordeste Activo E.E.M.
Demonstração dos Resultados por Naturezas

Unidade Monetária: EURO

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013 (Junho)
Vendas e serviços prestados		568.819,68	280.559,18
Subsídios à exploração		173.866,69	169.600,00
Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreend. conjuntos		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		0,00	-946,76
Fornecimentos e serviços externos		-168.744,17	-98.922,07
Gastos com o pessoal		-385.352,66	-169.531,12
Imparidade de inventários (perdas / reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos / reduções)		0,00	0,00
Imparidade de investimentos não depreciáveis / amortizáveis (perdas / reversões)		0,00	0,00
Aumentos / reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		152.128,24	76.064,35
Outros gastos e perdas		-24.027,48	-12.013,74
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		316.690,29	244.809,84
Gastos / reversões de depreciação e de amortização		-184.462,20	-92.231,10
Imparidade de activos depreciáveis / amortizáveis (perdas / reversões)		0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		132.228,09	152.578,74
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-116.226,57	-83.956,37
Resultado antes de impostos		16.001,52	68.622,37
Imposto sobre o rendimento do período		-2.000,19	1.140,28
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO		14.001,33	69.762,65
Resultado das actividades descontinuadas (líquido de impostos) incluído no resultado líquido do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período atribuível a:			
Detentores do capital da empresa-mãe		0,00	0,00
Interesses miniritários		0,00	0,00
		0,00	0,00
Resultado por acção básico		0,00	0,00

Importa realçar que ao longo deste Plano e Orçamento procurou-se de uma forma rigorosa e transparente demonstrar em termos previsionais como pretende o Conselho de Administração fazer face e dar cobertura financeira ao orçamento de despesa.

Aliás importa expressar que o Conselho de Administração só dará execução aos investimentos para os quais disponha de cobertura certa no âmbito da receita.

Todos os proveitos operacionais de carácter superior ao previsional que venham a ser obtidos, quer por força das actividades tradicionais da empresa, quer por força da actividade da nova área em causa, deverão ser no nosso entendimento integralmente aplicados no fim primeiro da mesma, ou seja, águas. Cabendo contudo legalmente ao município o direito de prestar orientações a tal propósito

Nordeste, 12 Novembro de 2013

O Conselho de Administração

Anexos

Plano Plurianual de Investimento - 2014/2017

	2014	2015	2016	2017	Total
1. EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES	0,00	1.150.000,00	2.300.000,00	1.600.000,00	5.050.000,00
- Complexo Desportivo da Fazenda e Construção do Campo de Mini.Golfe do Concelho			775.000,00	375.000,00	1.150.000,00
- Construção de Reservatórios na Vila de Nordeste e na Achada		150.000,00	450.000,00	350.000,00	950.000,00
- Execução de novas adutoras de abastecimento de água ao Conselho no âmbito do projeto de construção de novas adutoras à lomba da fazenda e projeto de construção da adutora da tronqueira		450.000,00	450.000,00	450.000,00	1.350.000,00
- Estações de Tratamento de água das Captações superficiais do Concelho de Nordeste			175.000,00	175.000,00	350.000,00
- Construção de barragens de retenção de água em ribeiras		150.000,00	300.000,00	250.000,00	700.000,00
- Construção de Cobertura Metálica e aplicação de piso sintético no recinto desportivo de São Pedro Nordestinho		150.000,00			150.000,00
- Reforço de abastecimento de água à salga		250.000,00	150.000,00		400.000,00
2. EQUIPAMENTO TRANSPORTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento de Transporte					
3. EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento Administrativo					
4. PROJECTOS DE DESENVOLVIMENTO	112.397,50	0,00	0,00	0,00	0,00
- Projecto de Construção do Complexo Desportivo da Fazenda	4.750,00				
- Projecto de Construção do Campo de Mini.Golfe do Concelho	7.450,00				
- Projecto de Execução de novas adutoras á freguesia de Lomba da Fazenda	7.455,00				
- Projecto de Construção de Reservatórios na Vila de Nordeste e na Achada	697,50				
- Projecto de Construção da Adutora da Tronqueira e elaboração do estudo de impacte ambiental no âmbito da obra de Construção da Adutora da Tronqueira	4.125,00				
- Estações de Tratamento de água das Captações superficiais do Concelho de Nordeste	3.420,00				
- Projeto de reforço de água à salga		5.400,00			
- Plano integrado de gestão de água à lavoura	25.000,00				
- Projeto de Construção de Barragens de retenção de água em ribeiras	59.500,00				
5. INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Participações de Capital					
	112.397,50	1.150.000,00	2.300.000,00	1.600.000,00	5.050.000,00

Depreciações

euros

	V. Aquisição	Taxa	2014
Gastos / reversões de depreciação e de amortização			184.462,20
Activos fixos tangíveis			
Terrenos e recursos naturais	184.054,50 €	0,00%	0,00
Edifícios e outras const.	2.021.075,55 €	1,93%	38.927,50
Equipamento básico	1.250.119,18 €	7,35%	91.852,38
Equipamento de Transporte	446.058,37 €	11,25%	50.170,30
Equipamento Administrativo	14.415,84 €	4,92%	708,72
Outros activos fixos tangíveis	25.751,80 €	10,89%	2.803,30
Activos fixos tangíveis em curso			
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	3.941.475,24		184.462,20

Orçamento Anual de Investimento

euros

2014

INVESTIMENTOS FINANCEIROS	0,00
Investimentos em empresas Subsidiárias	0,00
ACTIVOS FIXOS TANGIVEIS	112.397,50
Terrenos e Recursos Naturais	0,00
Edifícios e Outras Construções	112.397,50
Equipamento Básico	0,00
Equipamento Transporte	0,00
Equipamento Administrativo	0,00
ACTIVOS INTANGIVEIS	0,00
Projectos de Desenvolvimento	0,00
Propriedade Industrial	0,00
INVESTIMENTO CIRCULANTE E FUNDO DE MANEIO	0,00
Fundo de Maneio	0,00
Investimento em Stocks	0,00
Total do Investimento	112.397,50
IVA	0,00
Pagamentos a Fornecedores de Imobilizado	112.397,50
Fornecedores de Imobilizado C/C	0,00

Custos com Pessoal		euros
	V. Mensal	2014
Remunerações		280.835,38
Orgãos Sociais	2.157,37	30.203,18
Pessoal afecto à água e resíduos sólidos	17.902,30	250.632,20
Outros Abonos		35.744,28
Despesas Representação	431,47	5.177,64
Subsídio de Alimentação	2.164,47	25.973,64
Gratificações	100,00	1.200,00
Abono para falhas	86,29	1.035,48
Remunerações complementares	196,46	2.357,52
Horas Extraordinárias	0,00	
Encargos Sociais		68.773,00
Segurança Social		68.773,00
Total de Custos com Pessoal		385.352,66
Retenções		
IRS		28.203,54
Segurança Social		34.823,76
Total de Retenções		63.027,30
Pagamentos ao Pessoal		253.552,36

Fornecimentos e Serviços Externos

euros

2014

62	Forn. Serv. Externos	168.744,17 €
621	Subcontratos	0,00 €
622	Serviços Especializados	102.590,79 €
6221	Trabalhos Especializados	38.236,25 €
6222	Publicidade e Propaganda	0,00 €
6223	Vigilância e Segurança	1.600,00 €
6224	Honorários	4.046,00 €
6226	Conservação e Reparação	29.614,80 €
6227	Serviços Bancários	29.093,74 €
623	Materiais	3.324,12 €
6231	Ferramentas e Utensílios	681,58 €
6233	Material de escritório	2.642,54 €
6235	Embalagens de consumo	0,00 €
624	Energia e Fluidos	34.554,92 €
6241	Electricidade	4.774,92 €
6242	Combustíveis	29.780,00 €
6244	Outros Fluidos	0,00 €
6248	Outros	0,00 €
625	Deslocações e Estadas	3.244,02 €
6251	Deslocações e Estadas	3.244,02 €
6253	Transporte de mercadorias	0,00 €
6258	Outros	0,00 €
626	Serviços Diversos	25.030,32 €
6261	Rendas e alugueres	1.290,60 €
6262	Comunicação	4.648,50 €
6263	Seguros	13.146,86 €
6265	Contencioso e Notariado	402,00 €
6266	Despesas de representação	497,20 €
6267	Limpeza Higiene e Conf	5.045,16 €
6268	Outros serviços	0,00 €

Total dos gastos de Funcionamento	168.744,17
IVA	30.373,95
Pagamentos a Fornecedores	116.152,24
Fornecedores C/C	82.965,88

Gastos Financeiros

euros

2014

Juros de Contratos de Leasing	355,90
Outros Custos Bancários	115.870,67

Total dos gastos Financeiros**116.226,57****Réditos****2014**

Vendas	282.024,62
Cobrança de Água	233.411,54
Valorização de resíduos	48.613,08
Prestações de Serviços	286.795,06
Resíduos Sólidos	118.974,28
Controlo de Água	3.953,46
Tarifa de Disponibilidade	83.636,72
Deposição de resíduos em aterro	55.530,60
Serviços Diversos	24.700,00
Limpeza das Ribeiras do Conselho	11.000,00
Tenda do Artesão	2.500,00
Campo de Férias	11.200,00
Outros rendimentos e ganhos	325.994,93
Imputação dos subsídios ao Investimento - Proconvergência	152.128,24
Verba Destinada à Exploração (Contrato-Programa)	173.866,69

Total dos Réditos**894.814,61**

IVA	15.533,90
Total de Recebimentos de Clientes	535.657,45
Clientes C/C	48.696,13

Na valorização dos resíduos considerou-se 70% do total da proposta sobre os dados de 2012 - 69.447,25€

✉ Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

☎ 296 488 364

📠 296 488 366

ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO

euros

	2014
Rendimentos e Gastos	
Vendas	282.024,62
Prestações de Serviços	286.795,06
Variação nos inventários de produção	0,00
Subsídios à Exploração	173.866,69
Contrato-Programa com CMN	173.866,69
Trabalhos para a própria entidade	0,00
Juros e rendimentos obtidos	0,00
Outros rendimentos e ganhos	152.128,24
Imputação de Subsídios para o Investimento	152.128,24
Total Rendimentos	894.814,61
Gastos	
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00
Fornecimentos e serviços externos	168.744,17
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	0,00
Gastos com o pessoal	385.352,66
Outros gastos e perdas	24.027,48
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	184.462,20
Juros e gastos similares suportados	116.226,57
Total de Custos	878.813,08
Resultados Antes Impostos	16.001,52
Imposto	2.000,19
Resultado Líquido do Exercício	14.001,33

Orçamento Anual de Tesouraria

euros

2014

ACTIVIDADES OPERACIONAIS

Recebimentos	709.524,14
De Clientes/ Utentes	535.657,45
De alugueres	0
Do estado e outros entes públicos	0,00
De subsídios à exploração	173.866,69
De subsídios à exploração/recuperação	0,00
Pagamentos	482.676,29
Relacionados com contratos de arrendamento	0,00
A fornecedores de FSE	116.152,24
De despesas com pessoal	253.552,36
Ao estado e outros entes públicos	112.971,69
Relacionados com rubricas extraordinárias	0,00
Outros pagamentos	0,00
Fluxo de tesouraria das actividades operacionais	226.847,85

ACTIVIDADES INVESTIMENTO

Recebimentos	279.123,06
Imobilizações	279.123,06
Subsídios ao investimento	
Juros de aplicações financeiras	0,00
Pagamentos	112.397,50
Investimentos financeiros	0,00
Imobilizações	112.397,50
Aplicações financeiras	0,00
Fluxo de tesouraria das actividades de investimento	166.725,56

ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Recebimentos	0,00
Empréstimos obtidos	0,00
Capital social	0,00
Pagamentos	230.553,50
Empréstimos obtidos	114.326,93
Encargos financeiros	116.226,57
Prestações suplementares	0,00
Fluxo de tesouraria das actividades de financiamento	-230.553,50
Variação de Tesouraria	163.019,91
Disponibilidade no início do período	28.594,38
Disponibilidade no final do período	191.614,29

**Empresa Nordeste Activo E.E.M.
Demonstração dos Resultados por Naturezas**

Unidade Monetária: EURO

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2014	2013 (Junho)
Vendas e serviços prestados		568.819,68	280.559,18
Subsídios à exploração		173.866,69	169.600,00
Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreend. conjuntos		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		0,00	-946,76
Fornecimentos e serviços externos		-168.744,17	-98.922,07
Gastos com o pessoal		-385.352,66	-169.531,12
Imparidade de inventários (perdas / reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos / reduções)		0,00	0,00
Imparidade de investimentos não depreciáveis / amortizáveis (perdas / reversões)		0,00	0,00
Aumentos / reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		152.128,24	76.064,35
Outros gastos e perdas		-24.027,48	-12.013,74
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		316.690,29	244.809,84
Gastos / reversões de depreciação e de amortização		-184.462,20	-92.231,10
Imparidade de activos depreciáveis / amortizáveis (perdas / reversões)		0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		132.228,09	152.578,74
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-116.226,57	-83.956,37
Resultado antes de impostos		16.001,52	68.622,37
Imposto sobre o rendimento do período		-2.000,19	1.140,28
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO		14.001,33	69.762,65
Resultado das actividades descontinuadas (líquido de impostos) incluído no resultado líquido do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período atribuível a:			
Detentores do capital da empresa-mãe		0,00	0,00
Interesses miniritários		0,00	0,00
		0,00	0,00
Resultado por acção básico		0,00	0,00

ENCARGOS BANCÁRIOS - 2014

Financiamento 2013

Empréstimos a Curto Prazo

	Capital	Prestação	Juros 2013
Banif	450.000,00 €		41.985,00 € (1)
BES	500.000,00 €		47.680,00 € (1)
Caixa Geral Depósitos	880.000,00 €		67.812,80 € (1)
Livrança BES	50.000,00 €		12.000,00 € (1)
Total	1.880.000,00 €	0,00 €	157.477,80 €

Empréstimos de Médio Longo Prazo

	Capital	Prestação	Juros 2013
Banif	137.500,02 €	9.166,66 €	1.793,10 €
Montepio Geral	545.771,50 €	47.953,68 €	39.887,40 €

Total	683.271,52 €	57.120,34 €	41.680,50 €
--------------	---------------------	--------------------	--------------------

Financiamento 2014

Empréstimos a Curto Prazo

	Capital	Prestação	Juros 2014
Banif	0,00 €		0,00 €
BES	0,00 €		0,00 €
Caixa Geral Depósitos	0,00 €		0,00 €
Livrança BES	0,00 €		0,00 €
Total	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Empréstimos de Médio Longo Prazo

	Capital	Prestação	Juros 2014
Banif	137.500,02 €	9.166,66 €	1.793,10 €
Montepio Geral	545.771,50 €	47.953,68 €	39.887,40 €
Empréstimo a renegociar	880.000,00 €	57.206,59 €	74.190,17 € (2)
Total	1.563.271,52 €	114.326,93 €	115.870,67 €

Notas

A liquidar com o processo de reequilíbrio/Pael do município	(1)
Empréstimo a negociar a MLP	(2)

Estado e Outros Entes Públicos

euros

2014

Apuramento	118.960,45
IVA (a pagar)	-14.840,05
IRS	28.203,54
IRC	2.000,19
Segurança Social	103.596,77
Liquidação	112.971,69
IVA	0,00
IRS	24.174,46
IRC	0,00
Segurança Social	88.797,23
Saldo	5.988,76
IVA	-14.840,05
IRS	4.029,08
IRC	2.000,19
Segurança Social	14.799,54

Pressupostos Técnicos, Económicos e Financeiros

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Inflação										
Taxa de Inflação (estimativa)	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%
Índice	1,000	1,015	1,030	1,046	1,061	1,077	1,093	1,110	1,126	1,143
Impostos										
Taxa de IRC	12,50%	12,50%	12,50%	12,50%	12,50%	12,50%	12,50%	12,50%	12,50%	12,50%
Taxas de IVA										
Reduzida	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%
Intermédia	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%
Normal	18%	18%	18%	18%	18%	18%	18%	18%	18%	18%
Custos com Pessoal										
Encargos com Segurança Social (Entidade Patronal)	23,75%	23,75%	23,75%	23,75%	23,75%	23,75%	23,75%	23,75%	23,75%	23,75%
Encargos com Segurança Social (Trabalhador)	11%	11%	11%	11%	11%	11%	11%	11%	11%	11%
Taxa Média de Retenção na Fonte de IRS	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%
Taxa Seguro Acidentes de Trabalho	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%	5%
Prazos médios de pagamento										
De Fornecimentos e Serviços Externos										
Rendas	meses	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outros	meses	1	1	1	1	1	1	1	1	1
De Imobilizado	meses	3	3	3	3	3	3	3	3	3