

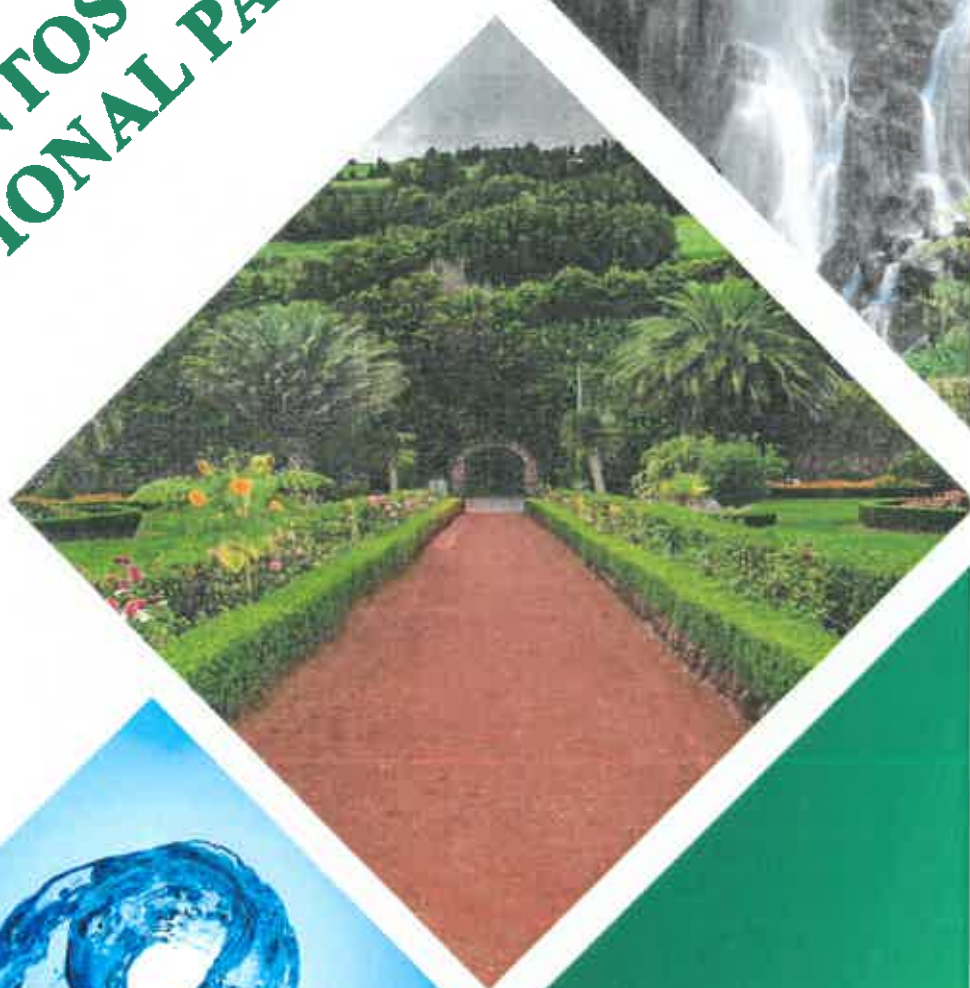
Empresas




**NORDESTE
ATIVO E.M., S.A.**

**PLANO E
ORÇAMENTO
PARA 2016**

**INSTRUMENTOS DE GESTÃO
PREVISIONAL PARA 2016**



 Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

 296 488 364

 296 488 366

Índice

Apresentação do orçamento.....	2
Objetivos.....	3
Abrangência do serviço	5
Taxa de atendimento.....	7
Caracterização das Captações Actuais.....	8
Necessidades	11
Projectos Existentes.....	13
Contas Previsionais.....	14
Pressupostos da Elaboração do Orçamento.....	16
Gastos.....	16
Rendimentos.....	18
Plano Plurianual de Investimento.....	20
Orçamento Anual de Exploração	22
Orçamento Anual de Tesouraria	24
Demonstração de Resultados por Natureza.....	24
Balanço	26

Apresentação do orçamento

O presente documento enquadra-se no âmbito das obrigações legais impostas pela Lei_nº50/2012 e as alterações introduzidas pela Lei_nº69/2015 de 16 de julho, das empresas municipais e corresponde às orientações traçadas pela Câmara Municipal para o sector de desporto, recreio, águas e resíduos do concelho de Nordeste, bem como, aos pressupostos do contrato programa entre o município e a empresa em 2016.

O orçamento é um importante instrumento de gestão na medida em que permite não apenas o planeamento da atividade num determinado exercício e a correspondente afetação de meios (recursos), mas também porque permite o controlo dessa mesma atividade ao longo do período de vigência desse orçamento. Os orçamentos apresentados pela empresa Nordeste Ativo E.M. S.A. ao executivo municipal, refletem as projeções de natureza económico-financeiras, assentes nas condições concretas da execução dos orçamentos anteriores, de modo a que cada projeção seja mais adequada à realidade.

O presente orçamento é marcado por duas circunstâncias que merecem destaque: - Por um lado, a diminuição da receita prevista por via direta dos rendimentos relativos á atividade de valorização dos resíduos, por força da integração do município na AMISM, estando previsto com esta integração a cessação da exploração do aterro sanitário do concelho de nordeste, bem como, pela diminuição do valor inerente ao Subsidio de investimento. Por outro lado, este executivo optou por manter o tarifário existente, no que concerne ás aguas e tarifa de resíduos.

A estratégia orçamental da empresa teve, em 2015, mais um ano de consolidação, assente na contenção da despesa e otimização de recursos. Com efeito, a viragem levada a cabo nos últimos dois anos, tem vindo a permitir uma gradual racionalização da estrutura da empresa que se traduz numa constante diminuição da despesa, ano

Handwritten signature and initials in blue ink.

após ano, e uma melhor afetação de recursos. Assim, é expectável nova redução do nível de despesa, para o ano de 2016, da qual destacamos a redução (14.55%) do total dos gastos. Também os gastos com o pessoal deverão decrescer 15.61% e uma redução de 29.30% das depreciações do exercício, apesar do valor de investimento previsto. A redução de gastos com pessoal resulta, sobretudo, da integração do município na AMISM o que corresponderá a uma do número de efetivos da empresa. Por fim, lembramos a necessidade da verificação de resultados líquidos positivos, pelo que a consolidação orçamental assume redobrada importância. Desta forma, importa destacar a consolidação orçamental da empresa, analisada também na perspetiva do resultado operacional - que traduz o fundamental equilíbrio entre a despesa estrutural e a receita estrutural. O resultado líquido, à semelhança do que se verificará no final de 2015, deverá ainda ser incrementado e é cada vez mais relevante, fruto de uma gestão financeira também ela mais apertada e rigorosa (quer das dívidas da empresa, quer dos seus saldos financeiros). Desta forma, em 2016 a empresa alcançará o equilíbrio orçamental pela via da contenção de custos e não pelo aumento do tarifário (que traduziria um aumento do esforço pedido aos consumidores).

Objetivos

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.

Face ao contexto económico-financeiro atual, às imposições legais existentes e às previstas para o ano de 2016, a empresa Nordeste Ativo, terá especial atenção à gestão dos seus objetivos estratégicos, refere-se de seguida alguns exemplos:

- Assegurar a qualidade da água fornecida em níveis de excelência – realizar as empreitadas de remodelação das redes e ramais de abastecimento de água que irão erradicar captações inadequadas que podem afetar a qualidade da água;
- Otimizar a adequação das infraestruturas de abastecimento de água – promover e realizar um conjunto de empreitadas de captação e remodelação, principalmente, de armazenamento e ampliação dos sistemas de abastecimento de água;
- Otimizar a eficácia da organização e promover a utilização eficiente de recursos – garantir uma maior e melhor informação sobre as características das infraestruturas, e sobre o seu desempenho, nomeadamente através da utilização do sistema SIG, realizar as intervenções cumprindo os orçamentos e prazos e minimizar os erros e as não conformidades;
- Promover a adequação das competências e a satisfação dos colaboradores – disponibilizar formação adequada ao desenvolvimento das capacidades dos colaboradores, de forma justa e equitativa;
- Contribuir para o desenvolvimento local e promover a interação da Nordeste Ativo com a comunidade envolvente – realizar as intervenções de modo a contribuir para a implementação das infraestruturas de saneamento básico e assim ajudar no desenvolvimento local;
- Promover a prestação de serviços, conexos à atividade da Nordeste Ativo, a outras entidades. Por conseguinte, continuar a desenvolver a sua atividade no sentido de aumentar a durabilidade e sustentabilidade infraestrutural das redes de distribuição de água e de Recolha de resíduos, uma vez que os serviços de abastecimento de água e de Recolha e tratamento de resíduos apresentam já taxas de cobertura elevadas, e

Rede!

também a sustentabilidade económico-financeira e ambiental destes serviços, com destaque para a melhoria de desempenho associada à redução de perdas nas redes de água.

Abrangência do serviço

Este concelho, em termos de população, é o mais pequeno da ilha de São Miguel, com uma população em 2011 de 4 920 habitantes, correspondente a cerca de 3,6% da população da ilha.

O concelho tem uma área de 101,5 km², cerca de 13,6 % da área da ilha de São Miguel, e está subdividido em 9 freguesias, representadas na Figura 1.



Figura 1

Nas últimas duas décadas e meia a emigração tem tido um papel menos relevante, tendo, no entanto, continuado a verificar-se o decréscimo da população residente, mas a uma taxa menos elevada.

Na Figura 2 pode-se observar a evolução da população do concelho do Nordeste no período de 1900 a 2011.

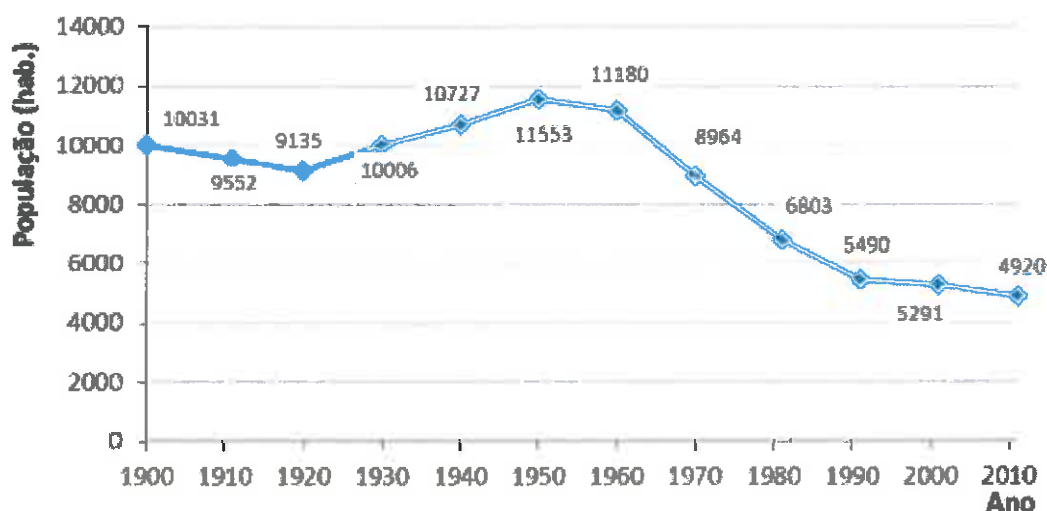


Figura 2 – Evolução da população no concelho de Nordeste

Importa, no âmbito do presente Plano, estimar a evolução da população ao longo do horizonte temporal. Para o efeito, consideraram-se como elementos base os resultados dos Censos de 2001 e 2011, utilizando-se os resultados da população residente no concelho desagregados por lugar.

Com base nestes resultados, procedeu-se ao cálculo da taxa média anual de crescimento da população entre 2001 e 2011, com o maior nível de desagregação possível.

Para a estimativa da população de cada lugar do concelho no ano horizonte do estudo, foi considerada a taxa média anual de crescimento calculada para o período 2001/2011. Nos casos em que esta taxa é negativa, por segurança, optou-se por considerar um crescimento nulo da população.

Fedeira

[Handwritten signature]

Quando se verificou que a taxa é anormalmente elevada, não sendo expectável a sua manutenção nas próximas décadas, optou-se por considerar uma taxa média anual de crescimento da população de 0,5%. Esta situação verificou-se nos lugares da Feteira Pequena, na freguesia de Santana, e da Assomada, na freguesia de São Pedro.

No Quadro I apresentam-se os resultados dos censos de 2001 e 2011, bem como os resultados dos cálculos efectuados para a estimativa da população do concelho no ano de 2014, que serve de base à análise efectuada no presente relatório, e no ano horizonte do Plano (2055).

Freguesia	Lugar	2001	2011	Taxa de crescimento anual	2014	2055
Achada	Achada	503	436	-0,014	436	436
Achadinha	Achadinha	561	535	-0,005	535	535
Lomba da Fazenda	Assomada	125	86	-0,037	86	86
	Fazenda	490	504	0,003	508	571
	Lomba da Cruz	270	254	-0,006	254	254
Nordeste	Nordeste	989	980	-0,001	980	980
	Pedreira	394	361	-0,009	361	361
Santo António	Santo António	311	255	-0,020	255	255
Salga	Salga	550	488	-0,012	488	488
Santana	Feteira Grande	183	174	-0,005	174	174
	Feteira Pequena	265	301	0,005	306	375
Algarvia	Algarvia	344	290	-0,017	290	290
São Pedro	São Pedro	282	231	-0,020	231	231
	Assomada	23	42	0,005	43	52
Total		5.291	4.937	-0,007	4947	5088

Quadro I – Resultados dos censos de 2001 e 2011 para o concelho de Nordeste e estimativa da população para os anos de 2014 e 2055.

Taxa de atendimento

O sistema de abastecimento de água do concelho de Nordeste abrange a totalidade da população, pelo que se pode considerar uma taxa de atendimento de 100%.

Caracterização das Captações Actuais

Para a estimativa da captação de consumo de água foram tidos em conta os valores de população por lugar estimados para 2013 e 2014, bem como os valores de consumos de água relativos às leituras efectuadas nos mesmos anos.

Os valores de captação estimados incluem os consumos domésticos, os consumos industriais e os consumos da agro-pecuária, uma das principais actividades económicas do concelho.

De notar que o IROA dispõe de infra-estruturas de abastecimento de água à Lavoura, mas é comum o recurso à rede pública para o abastecimento de água a esta actividade.

Ao nível da indústria, a sua actividade não tem expressão elevada, sendo de destacar a fábrica de blocos de Algarvia, a Central de Valorização de Resíduos, localizada na freguesia de São Pedro e o Parque Industrial da Vila de Nordeste. Os consumos relativos a estas actividades também se encontram internalizados nas captações estimadas.

Por forma a ter em conta a variação dos consumos ao longo do ano, foram estimadas a captação média anual e a captação média no mês de maior consumo, que corresponde ao período de Verão, pelo que expressa o aumento do consumo devido, por um lado, à menor ocorrência de precipitação e, por outro, às maiores necessidades da actividade agro-pecuária e à maior afluência de visitantes ao concelho.

No Quadro II e nas figuras 3 e 4 apresentam-se os valores de capitação estimados, desagregados por lugar, para os anos de 2013 e 2014.

População				Consumo (m ³)				Capitação (L hab. ⁻¹ d ⁻¹)			
Freguesia	Lugar	2013	2014	2013	2014	Mês maior consumo 2013	Mês maior consumo 2014	2013	2014	Mês maior consumo 2013	Mês maior consumo 2014
Achada	Achada	436	436	29.461	31.081	3.365	3.233	185	195	257	247
Achadinha	Achadinha	535	535	34733	33634	3.686	3.557	178	172	230	222
Lomba da Fazenda	Assomada	86	86	60.125	58.848	6.543	6.258	194	190	257	246
	Fazenda	507	508								
	Lomba da Cruz	234	234								
Nordeste	Nordeste	980	980	103.177	107.217	11.018	10.537	211	219	274	262
	Padreira	361	361								
Santo António	Santo António	255	255	16.604	15.971	1.929	1.622	178	172	252	212
Salga	Salga	488	488	46.448	53.144	5.280	5.713	261	298	361	390
Santana	Feteira Grande	174	174	28.471	29.030	2.767	2.787	163	166	193	194
	Feteira Pequena	304	306								
Algarvia	Algarvia	290	290	18.756	17.321	1.967	1.642	177	164	226	189
São Pedro	São Pedro	231	231	16.607	17.708	1.939	1.865	167	177	237	227
	Assomada	42	43								
Total		4943	4947	354.382	363.954	38.494	37.214	196	202	260	251

Quadro II – Estimativa do valor de capitação nos anos de 2013 e 2014

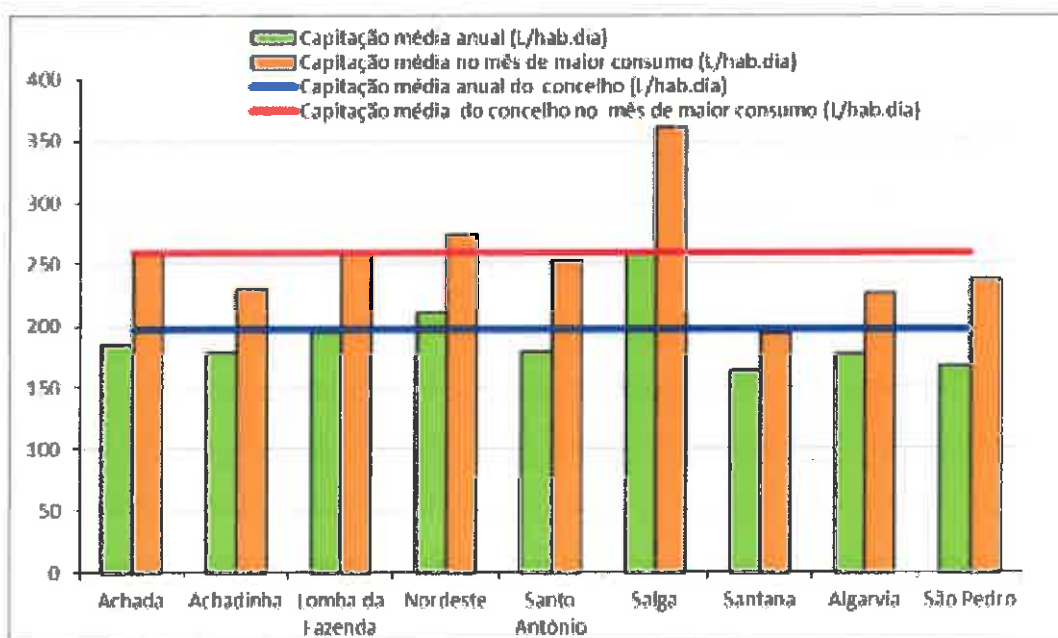


Figura 3 – Capitação estimada por freguesia para o ano de 2013

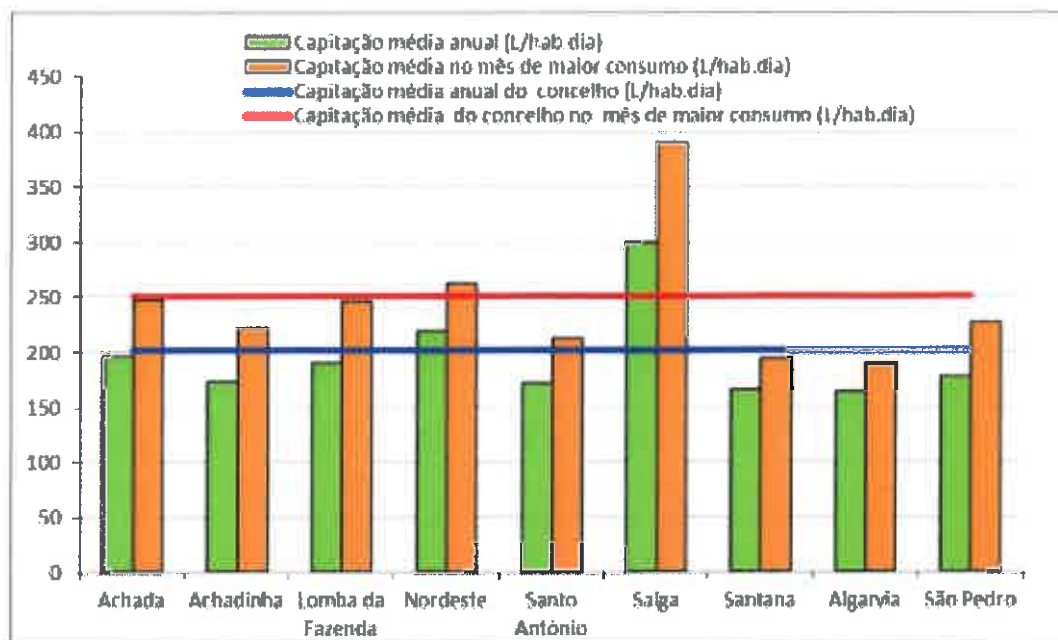


Figura 4 – Capitação estimada por freguesia para o ano de 2014

Constata-se que os valores de capitação apresentam maiores valores na freguesia da Salga, com uma capitação média anual de 298 l/hab.dia no ano de 2014, manifestamente superior à média verificada para as restantes freguesias.

De acordo o Plano Geral do Sistema de Abastecimento de Água ao Concelho, com o elevado valor é justificado pelo comportamento da população, para a qual, historicamente, se verifica um elevado consumo de água.

A Vila de Nordeste, a zona com maior cariz urbano, também apresenta valores ligeiramente superiores à média do concelho.

Nos meses de maior consumo, que se verificam predominantemente no período de Verão, verifica-se um incremento médio da capitação de 30% e 23 % nos anos de 2013 e 2014, respectivamente. Este aumento de consumo de água está relacionado com a maior procura de água como consequência de tempo mais quente e seco, com especial destaque para a lavoura, e ao incremento da população visitante no concelho.



pedreira



O maior aumento, verificado na freguesia de São Pedro em 2013, correspondeu a 40% e o menor, de 14% em 2014, ocorreu na freguesia da Algarvia.



Necessidades

O sistema de abastecimento de água do concelho de Nordeste subdivide-se em oito subsistemas, que abrangem toda a população do concelho, com a distribuição geográfica indicada na figura seguinte.

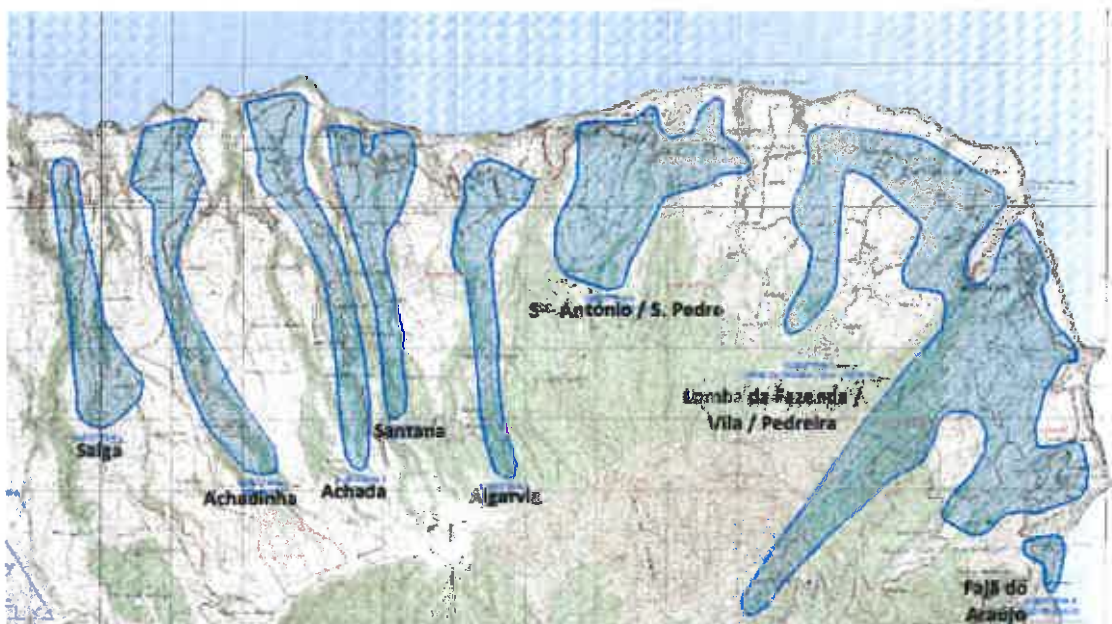


Figura 5- Subsistemas de abastecimento de água do concelho de nordeste

No âmbito do presente Plano, por subsistema, foram identificados os aglomerados servidos e efectuada a estimativa da respectiva população e dos consumos de água, que se apresentam no Quadro III e na Figura 6.

Subsistemas	População servida (hab.)		Consumo médio diário (m ³ /dia)		Consumo médio no mês de maior consumo (m ³ /dia)	
	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Salga	488	488	127	146	176	190
Achadinha	535	535	95	92	123	119
Achada	436	436	81	85	112	108
Santana	478	480	78	80	92	93
Algarvia	290	290	51	47	66	55
São Pedro / Sto. António	486	486	84	85	119	106
L. Fazenda / Vila / Pedreira	2230	2232	454	463	596	570
Total	4943	4947	971	997	1283	1240

Quadro III – Aglomerados, respectiva população e consumo por subsistema

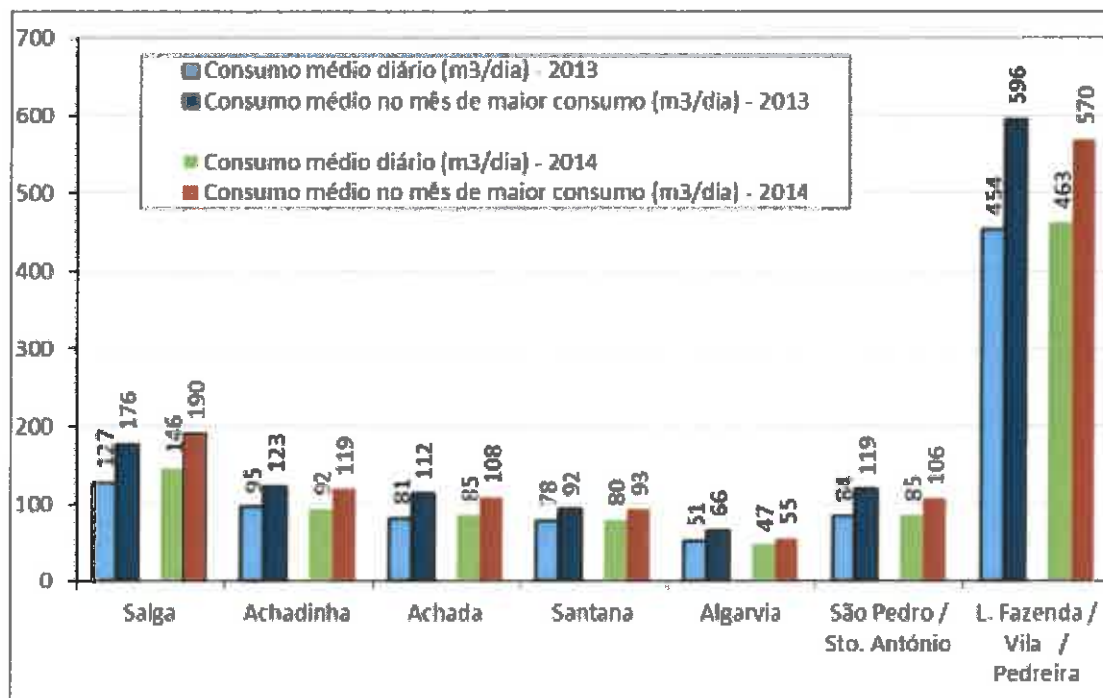


Figura 6 – Consumos médios diários por subsistema em 2013 e 2014

Os valores de capitação de consumo de água apresentados incluem a parcela dos consumos agrícolas e industriais.

Handwritten signature and initials in blue ink.

Conforme se pode observar no Quadro III e na Figura 7, verifica-se que o subsistema com maior consumo, cerca do 45% do total do concelho, é o que serve as freguesias da Lomba da Fazenda e de Nordeste (Vila e Pedreira), também com cerca 45% da população total do concelho.

Projectos Existentes

Para além da análise das infra-estruturas existentes e em utilização no Sistema de Abastecimento de Água do concelho de Nordeste, foram também analisados os projectos existentes para o Sistema.

Esta análise teve como propósito aferir os objectivos e principais características dos projectos existentes, de modo a avaliar a sua adequabilidade, ou eventual ajuste, face aos objectivos do Presente Plano.

Os projectos de que a empresa dispõe no âmbito do sistema de abastecimento de água são os discriminados seguidamente.

- Projecto de reforço do abastecimento de água à freguesia da Salga;
- Projecto de construção de reservatórios na Vila de Nordeste e Achada;
- Projecto de construção da adutora da Tronqueira e Elaboração de Estudo de Impacte Ambiental;
- Projecto de execução de novas adutoras à Lomba da Fazenda;
- Projecto de construção de Estação de Tratamento de Água da Vila.

No âmbito do Plano Geral do Sistema de Abastecimento de Água do Concelho de Nordeste, foi efectuado o levantamento exaustivo do sistema de abastecimento de água do concelho e com base nesse levantamento, foi efectuado o diagnóstico da situação actual, com identificação das principais carências e disfuncionamentos existentes.

Seguidamente, foram definidas as soluções técnicas necessárias para solucionar as carências existentes, efectuado o pré-dimensionamento das infra-estruturas e respectiva estimativa de custo de investimento.

Com base nestes estudos, foi definido um Plano de Investimentos na rede de abastecimento de água, com um valor total de 4.836.645,00€.

Desta forma, torna-se uma vez mais inevitável o adiamento de 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.

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 respectivas fontes de financiamento.

CA
Nordeste
[Signature]

[Signature]

PLANO PLURIANUAL
DE
INVESTIMENTOS
2ª REVISÃO

Pressupostos da Elaboração do Orçamento

Gastos

As três grandes rubricas “Fornecimentos e Serviços Externos” (FSE), “Gastos com o Pessoal” e “Gastos e Perdas de Financiamento” representam um peso bastante significativo na estrutura de rendimentos da empresa, 17.51%, 39.80% e 19.17%, respectivamente.

Os “**Gastos com o Pessoal**” evidenciam um decréscimo relativamente ao ano transato, decorrentes da integração do Município na AMISM, nomeadamente em 15.61.

Os **Fornecimentos e Serviços Externos** compreendem os valores relativos ao consumo e uso de bens e serviços destinados ao desenvolvimento da atividade. Neste sentido, merecem especial realce as seguintes rubricas:

Serviços especializados: O valor considerado nesta conta para o ano de 2016, ascende a 88.647,04€. A natureza desta rubrica reporta a serviços prestados por terceiros que não estão relacionados com a atividade principal da empresa. Inclui por exemplo os gastos com o revisor oficial de contas, Técnico Oficial de Contas.

Para além do atrás enumerado, importa referir que se trata de uma conta muito mais abrangente englobando igualmente diversas auditorias, pareceres jurídicos ou outros, assessorias, análises e prestações de serviços, que pela especificidade ou complexidade dos assuntos, se recorre a serviços de outsourcing.

Conservação e reparação: Como o próprio nome indica trata-se de uma conta onde são considerados valores para fazer face à manutenção e conservação não só das infraestruturas como também dos equipamentos que não são considerados investimentos. Neste sentido, nos valores para 2016, inclui por exemplo, o valor estimado para diversas pinturas e recuperações, entre outros serviços de manutenção e reparação de equipamento de transporte.

Eletricidade: Para o valor apurado na conta da “Eletricidade”, foram tidos em linha de conta os seguintes pressupostos: o valor da previsão do mês de dezembro de 2015, corrigido do valor da eletricidade do aterro que deixará de ser suportado pela empresa.

Handwritten signature and initials in blue ink, including the name "Fechini" and a large stylized signature.

Combustíveis: Para o valor apurado na conta da "Combustíveis", foram tidos em linha de conta os seguintes pressupostos: o valor da previsão do mês de dezembro de 2015, corrigido do valor dos combustíveis do equipamento inerente à atividade do aterro que deixará de ser suportado pela empresa.

Seguros: Para o valor apurado na conta da "Seguros", foram tidos em linha de conta os seguintes pressupostos: o valor da previsão do mês de dezembro de 2015, corrigido do valor dos seguros inerente à atividade do aterro que deixará de ser suportado pela empresa.

O quadro resumo dos gastos

Gastos		Orçamento 2015 Anual	Mês de agosto real	Dezembro de 2015 - Previsional	Orçamento 2016
Custo Mercadorias	61	0,00	282,38	0,00	0,00
Forn. Serv. Externos	62	143 439,03	138 002,33	178 827,17	153 852,30
<i>Subcontratos</i>	621	0,00	18 784,20	2 991,30	2 991,30
<i>Serviços Especializados</i>	622	59 872,91	64 154,15	96 231,23	88 647,04
Trabalhos Especializados	6221	21 241,79	18 647,81	27 971,72	27 334,27
Publicidade e Propaganda	6222	339,84	0,00	0,00	0,00
Vigilância e Segurança	6223	84,96	1 211,17	1 816,76	30,01
Honorários	6224	9 195,78	9 610,60	14 415,90	14 415,90
Conservação e Reparação	6226	24 026,52	24 800,47	37 200,71	32 040,71
Serviços Bancários	6227	4 984,02	2 181,29	3 271,94	3 271,94
Outros	6228	0,00	3 901,94	5 852,91	5 852,91
ERSARA	6229	0,00	3 800,87	5 701,31	5 701,31
<i>Materiais</i>	623	6 229,40	4 039,59	6 059,39	6 059,39
Ferramentas e Utensílios	6231	2 868,48	203,71	305,57	305,57
Material de escritório	6233	3 360,92	3 051,63	4 577,45	4 577,45
Outros	6235	0,00	784,25	1 176,38	1 176,38
<i>Energia e Fluidos</i>	624	56 541,47	23 125,40	34 688,10	25 613,69
Electricidade	6241	6 520,76	4 268,54	6 402,81	2 296,49
Combustíveis	6242	50 020,71	18 242,54	27 363,81	22 395,72
Outros Fluidos	6244	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	6248	0,00	614,32	921,48	921,48
<i>Deslocações e Estadas</i>		510,14	221,63	332,45	510,14
Deslocações e Estadas	6251	510,14	221,63	332,45	510,14
Transporte de mercadorias	6253	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	6258	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Serviços Diversos</i>		20 285,14	27 677,36	41 516,04	33 022,05
Rendas e alugueres	6261	0,00	10 617,74	15 926,61	9 992,66
Comunicação	6262	5 971,35	4 681,60	7 022,40	7 022,40
Seguros	6263	10 016,72	6 535,08	9 802,62	7 578,88
Contencioso e Notariado	6265	532,50	85,00	127,50	127,50
Despesas de representação	6266	100,50	351,50	527,25	527,25
Limpeza Higiene e Conf	6267	1 671,06	2 003,76	3 005,64	3 005,64
Outros serviços	6268	1 993,01	468,20	702,30	366,00
Gastos c/Viat ligeiras passageiros	6269	0,00	2 934,48	4 401,72	4 401,72
Gastos c/ o Pessoal	63	391 756,90	295 823,14	443 734,71	330 586,04
Gastos de Depreciação	64	243 252,92	138 952,42	208 428,63	215 520,77
Outros gastos e perdas	68	8 000,37	5 363,63	8 045,45	8 045,45
Gastos e perdas de financiamento	69	101 552,55	63 125,32	94 687,98	103 704,80
Total de Gastos		888 001,77	641 549,22	933 723,93	811 709,35

Rendimentos

Vendas

Preve-se um pequeno acréscimo do consumo em 2.05% fruto de alguma retoma do sector de construção civil e da lavoura.

Contemplou-se a atividade inerente ao Posto de Turismo, e os seus rendimentos associados à venda de produtos.

Prestação de serviços

Ajustou-se o valor dos resíduos sólidos e da tarifa de disponibilidade em função dos valores extrapolados do mês de agosto de 2015.

Recalculou-se o valor dos serviços diversos, em função dos valores registados até agosto de 2015.

Registou-se o valor inerente ao serviço da recolha seletiva, relativamente aos resíduos verdes e sua deposição em aterro.

Desconsiderou-se o valor inerente à valorização de resíduos, uma vez, que essa atividade deixará de ser exercida pela Nordeste Ativo E.M.S.A. e será pela AMISM.

Subsídios à exploração

O valor do subsídio à exploração está conforme o valor previsto no contrato programa ceçebrado com o Município, e representa um aumento de 2.50% em relação ao ano de 2015.

Outros rendimentos e ganhos

O valor do Subsídio ao investimento, regista um decréscimo de 39.60%, fruto do desreconhecimento do valor da imputação do subsídio ao investimento, referente aos bens associados à atividade da empresa, concessionada à AMISM.

Handwritten signature
Pedro

Quadro resumo dos rendimentos

Rendimentos		Orçamento 2015 Anual	Mês de agosto real	Dezembro de 2015 - Previsional	Orçamento 2016
Vendas	71	325 803,30	262 393,62	393 590,43	310 969,98
Venda Água	711	301 496,78	205 113,32	307 669,98	307 669,98
Valorização de Resíduos	711	24 306,52	22 225,48	33 338,22	0,00
Posto Turismo	711	0,00	35 054,82	52 582,23	3 300,00
Prest. Serviços	72	235 377,96	175 791,56	263 687,34	243 942,54
Resíduos Sólidos	72111	114 973,95	74 678,00	112 017,00	112 017,00
Controlo de Água	72112	5 507,63	4 124,76	6 187,14	6 187,14
Hospedaria	72113	0,00	4 093,16	6 139,74	6 139,74
Tarifa de Disponibilidade	72121	86 682,59	57 489,02	86 233,53	86 233,53
Serviços Diversos	72142	28 213,79	3 324,35	4 986,53	4 986,53
Deposição de Resíduos em aterro	72123	0,00	32 082,27	48 123,41	0,00
Recolha de resíduos verdes para colocação em aterro	72124	0,00	0,00	0,00	28 378,60
Anulação de serviços/Desc. E abatim	727	0,00	-74,40	-111,60	0,00
Subsid. à Exploração	7511	178 213,36	125 750,00	182 668,69	182 668,69
Outros Rendimentos e Ganhos	78	153 905,46	96 648,83	144 973,25	129 965,02
Subsidios ao Investimento	7883	153 905,46	91 287,04	136 930,56	129 965,02
Outros	788	0,00	5 361,79	8 042,69	0,00
Juros, Outros Rendimentos	7816	0,00	4,72	7,08	0,00
Total de Rendimentos		893 300,08	660 514,33	985 038,39	867 546,23

Handwritten signature

DESCRIÇÃO DOS PROJECTOS E OBRAS	TOTAL GERAL		DATAS		FONTES FINANC. %			DESPESA REALIZ ANTES DE 2016				PREVISÃO		
	IN	FIM	NA	AA	FC	2016	2017	2018	Seguintes					
Investimentos em Activos Fixos Tangíveis - Outras actividades														
- Complexo Desportivo da Fazenda e Construção do Campo de Mini.Golfe do Concelho														
- Construção do Complexo Desportivo da Fazenda														
- Projecto de Construção do Complexo Desportivo da Fazenda	2008	2012	40		60	42 750,00								4 750,00
- Construção do Complexo Desportivo da Fazenda	2009		40		60									750 000,00
- Construção do Campo de Mini.Golfe do Concelho														
- Projecto de Construção do Campo de Mini.Golfe do Concelho	2011	2012	40		60	67 050,00								7 450,00
- Construção do Campo de Mini.Golfe do Concelho	2009		40		60	175 000,00								550 000,00
Investimentos em Activos Fixos Intangíveis - Sector de Águas														
Reabilitação geral de infraestruturas da rede de distribuição														
Veredção da zona de protecção imediata das nascentes - Melhoria da qualidade da água	2016	2016	15		85	32 500,00								
Sistema de telegestão	2016	2016	15		85	60 000,00								
Instalação de caudalímetros e implementação de sistema Gestão de perdas	2017		15		85	27 600,00								
Reforço de abastecimento de água à freguesia da Selga	2013	2016	15		85	54 000,00								
Projecto de reforço de abastecimento de água à freguesia de selga	2018		15		85	289 000,00								289 000,00
Construção de Reservatórios	2018		15		85	21 875,00								21 875,00
Fiscalização das obras														
Reforço de abastecimento de água à freguesia da Achaadilha														
Construção de Reservatórios														
Fiscalização das obras														
Reforço de abastecimento de água à freguesia da Achaada														
Projecto de Construção de Reservatórios na Vila de Nordeste e na Achaada	2010	2016	15		85	9 227,50								697,50
Melhoria da qualidade da água	2015		16		85	2 000,00								2 000,00
Construção de nova conduta	2015		15		85	25 000,00								25 000,00
Reforço de abastecimento de água à freguesia da Saramã														
Reabilitação da adutora da Nascente	2018		15		85	378 000,00								376 000,00
Construção de Reservatório	2017		15		85	218 000,00								218 000,00
Fiscalização das obras														
Reforço de abastecimento de água à freguesia da Algarvia														
Construção de Reservatório	2017		15		85	118 000,00								118 000,00
Concepção de palanques de pressão	2016		15		85	17 000,00								17 000,00
Fiscalização das obras	2018		15		85	8 850,00								8 850,00
Reforço de abastecimento de água à freguesia de Santo António e São Pedro														
Melhoria da qualidade da água	2015		15		85	5 000,00								5 000,00
Sistema de distribuição para abastecimento de água	2015		15		85	8 000,00								8 000,00
Construção de Reservatório	2015		15		85	131 000,00								131 000,00
Fiscalização das obras														
			15		85	10 800,00								10 800,00

DESCRIÇÃO DOS PROJECTOS E OBRAS	TOTAL GERAL	DATAS		FONTES FINANC. %			DESPESA REALIZ ANTES DE 2016	PREVISÃO						
		INI	FIM	NA	AA	FC		2016	2017	2018	Seguintes			
Reforço de abastecimento de água à Freguesia da Lomba da Fazenda, Vila e Pedreira, construção de nova adutora e utilização das actuais nascentes e captação superficial de Duas Águas e Adutora da Tronqueira para abastecimento do Reservatório dos Clerigos e Reforço dos Reservatórios														
Projecto de Construção da Adutora da Tronqueira e elaboração do estudo de impacto ambiental no âmbito da obra de Construção da Adutora da Tronqueira	75 575,00	2010	2015	15			71 450,00				4 125,00			
Estações de Tratamento de água das Captações superficiais do Concelho de Nordeste	34 200,00	2010	2015	15			30 780,00				3 420,00			
Projecto de Execução de novas adutoras à freguesia de Lomba da Fazenda e Pechella	74 550,00	2012	2015	15			67 095,00				7 455,00			
Plano Geral do sistema de abastecimento de água ao concelho de Nordeste	14 900,00	2015	2015	15			14 900,00							
Construção de adutora e abastecimento dos reservatórios do Tabuleiro, Lomba da Fazenda, legos, Teatro, Outeiro e Algarvia	1 120 000,00	2015	2016	15			5 000,00				1 115 000,00			
Construção da Estação de Tratamento de Água de Vila - ETAR	550 000,00	2015	2016	15			5 000,00				545 000,00			
Reabilitação da adutora da Fonte dos Gonçalves	101 000,00	2017	2017	15								101 000,00		
Construção do sistema elevatório para reforço dos reservatórios dos Daz Alqueiras e do Cinzeiro	251 900,00	2017	2018	15								251 900,00		
Construção de novo reservatório dos Daz Alqueiras com 250m3	197 000,00	2017	2018	15								197 000,00		
Ampliação do Reservatório dos Clerigos em 250 m3	197 000,00	2018	2018	15									197 000,00	
Construção de novo Reservatório da Lomba da Fazenda com 250m3	197 000,00	2018	2018	15									197 000,00	
Construção de nova conduta na Rua Manuel João da Silveira	96 000,00	2018	2018	15									96 000,00	
Projecto de Construção de adutora e abastecimento dos reservatórios do Tabuleiro, Lomba da Fazenda, legos, Teatro, Outeiro e Algarvia	20 000,00	2016	2016	15							20 000,00			
Fiscalização das obras	203 242,50	2015	2015	15			750,00				124 500,00	41 242,50		36 750,00
- Plano integrado de gestão de água à lavoura	25 000,00	2017	2015	15								25 000,00		
- Aquisição de duas viaturas de caixa para as águas	40 000,00	2016	2016	100							40 000,00			
- Substituição das condutas em fibrocimento nas Ruas da Vila Nova e na Rua do Arralado	54 000,00	2016	2016	15							54 000,00			
Investimentos em Activos Fixos Tangíveis - Sector de Saneamento														
Aquisição de terreno do atmo sanitário de São Pedro Nordeste ao município	15 000,00	2016	2016	15							15 000,00			
Remodelação e reestruturação das infraestruturas de saneamento básico	900 000,00	2016	2016	15							200 000,00	200 000,00		500 000,00
Investimentos em Activos Fixos Intangíveis - Resíduos														
Aquisição de terreno do atmo sanitário de São Pedro Nordeste ao município	50 000,00	2016	2016	100							50 000,00			
Aquisição de viatura para Recolha de Resíduos	165 000,00	2016	2016	15							165 000,00			
Aquisição de contentores para a recolha seletiva	231 176,80	2016	2016	15							231 176,80			
	7 888 821,90						577 605,00	2 684 874,30	1 210 342,50	2 103 600,00	1 312 200,00			

Medina

[Handwritten signature]

[Handwritten initials]

ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO

= euros

2016

Rendimentos e Gastos

Vendas	310 969,98
Prestações de Serviços	243 942,54
Variação nos inventários de produção	0,00
Subsídios à Exploração	182 668,69
Contrato-Programa com CMN	182 668,69
Trabalhos para a própria entidade	0,00
Juros e rendimentos obtidos	0,00
Outros rendimentos e ganhos	130 883,02
Imputação de Subsídios para o Investimento	130 883,02

Total Rendimentos **868 464,23**

Gastos

Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00
Fornecimentos e serviços externos	153 852,30
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	0,00
Gastos com o pessoal	330 586,04
Outros gastos e perdas	8 045,45
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	216 600,77
Juros e gastos similares suportados	103 704,80

Total de Custos **812 789,35**

Resultados Antes Impostos	55 674,88
Imposto	6 959,36

Resultado Líquido do Exercício **48 715,52**

Deleins

Orçamento Anual de Tesouraria

2016

2016

ACTIVIDADES OPERACIONAIS

Recebimentos	706 384,82
De Clientes/ Utentes	523 716,13
De alugueres	0
Do estado e outros entes públicos	0,00
De subsídios à exploração	182 668,69
De subsídios à exploração/recuperação	0,00
Pagamentos	420 717,94
Relacionados com contratos de arrendamento	0,00
A fornecedores de FSE	105 901,66
De despesas com pessoal	220 197,68
Ao estado e outros entes públicos	94 618,60
Relacionados com rubricas extraordinárias	0,00
Outros pagamentos	0,00

Fluxo de tesouraria das actividades operacionais **285 666,88**

ACTIVIDADES INVESTIMENTO

Recebimentos	2 540 874,30
Imobilizações	0,00
Subsídios ao investimento (PO2020)	2 540 874,30
Juros de aplicações financeiras	0,00
Pagamentos	2 630 874,30
Investimentos financeiros	0,00
Imobilizações	2 630 874,30
Aplicações financeiras	0,00

Fluxo de tesouraria das actividades de investimento **-90 000,00**

ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Recebimentos	0,00
Empréstimos obtidos	0,00
Capital social	0,00
Pagamentos	170 968,16
Empréstimos obtidos	67 263,36
Encargos financeiros	103 704,80
Prestações suplementares	0,00

Fluxo de tesouraria das actividades de financiamento **-170 968,16**

Variação de Tesouraria	24 698,72
Disponibilidade no início do período	28 913,70
Disponibilidade no final do período	53 612,42

✉ Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

☎ 296 488 364

📠 296 488 366

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

Unidade Monetária: EURO

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2016	2015 (agosto)
Vendas e serviços prestados		554 912,52	438 110,78
Subsídios à exploração		182 668,89	125 700,00
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	-282,38
Fornecimentos e serviços externos		-153 852,30	-138 002,33
Gastos com o pessoal		-330 586,04	-295 823,14
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 depreciables / amortizáveis (perdas / reversões)		0,00	0,00
Aumentos / reduções de justo valor		0,00	4,69
Outros rendimentos e ganhos		130 883,02	96 648,83
Outros gastos e perdas		-8 045,45	-5 363,60
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		375 980,45	220 992,85
Gastos / reversões de depreciação e de amortização		-216 600,77	-138 952,42
Imparidade de activos depreciables / amortizáveis (perdas / reversões)		0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		159 379,68	82 040,43
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-103 704,80	-63 125,32
Resultado antes de impostos		55 674,88	18 915,11
Imposto sobre o rendimento do período		-6 959,36	-3 188,14
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO		48 715,52	15 726,97


Balanco Previsional da Nordeste Ativo E.M. S.A. em 2016

Rubricas	Notas	Datas	
		2016	2015 (agosto)
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis		5 107 303,78	3 468 552,04
Propriedades de Investimento			
Goodwill			
Activos Intangíveis		0,00	0,00
Activos Biológicos			
Participações Financeiras _ Método de Equivalência Patrimonial		0,00	0,00
Participações Financeiras - outros métodos			
Accionistas / Sócios			
Outros activos financeiros			
Activos por impostos diferidos			
		5 107 303,78	3 468 552,04
Activo corrente			
Inventários		49 766,08	49 766,08
Activos Biológicos			
Activo Corrente			
Clientes		444 342,17	396 731,61
Adiantamentos a fornecedores			
Estado e outros entes públicos		13 080,05	1 800,81
Accionistas / sócios			
Outras contas a receber		0,00	
Diferimentos		3 459,44	3 459,44
Activos financeiros detidos para negociação			
Outros activos financeiros			
Activos não correntes detidos para venda			
Caixa e depósitos bancários		45 512,42	28 913,70
		556 160,16	480 671,64
Total do ACTIVO		5 663 463,94	3 949 223,68
CAPITAL PRÓPRIO PASSIVO			
Capital Próprio			
Capital realizado		50 000,00	50 000,00
Ações (quotas) próprias			
Outros Instrumentos de capital próprio			
Prémios de emissão			
Reservas Legais		2 776,34	2 776,34
Outras reservas			
Resultados Transítados		-111 378,76	-130 343,08
Ajustamentos em activos financeiros		-24 500,00	-24 500,00
Excedentes de revalorização			
Outras variações no capital próprio		3 519 730,77	1 912 000,36
Resultado liquido do periodo		48 715,52	16 964,32
Interesses minoritários			
Total do Capital Próprio		3 485 343,86	1 828 897,94
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões			
Financiamentos Obtidos		534 345,14	559 154,21
Responsabilidades por benefícios pós-emprego			
Passivos por impostos diferidos		47,60	47,60
Outras contas a pagar			
		534 392,74	559 201,81
Passivo Corrente			
Fornecedores		157 903,76	82 259,71
Adiantamento de Clientes			
Estado e outros entes públicos		17 540,12	10 580,76
Accionistas / Sócios			
Financiamentos Obtidos		1 030 000,00	1 030 000,00
Outras Contas a Pagar		438 283,46	438 283,46
Diferimentos			0,00
Passivos financeiros detidos para negociação			
Outros Passivos financeiros			
Passivos não correntes detidos para venda			
		1 643 727,34	1 561 123,93
Total do Passivo		2 178 120,08	2 120 325,74
Total do Capital Próprio e do Passivo		5 663 463,94	3 949 223,68

 **Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A**
 **296 488 364**
 **296 488 366**

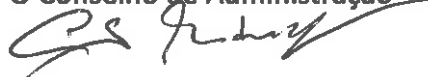
Importa realçar que ao longo deste Plano e Orçamento procurou-se de uma forma rigorosa e transparente demonstrar em termos previsionais como pretende o Conselho de Administração fazer face e dar cobertura financeira ao orçamento de despesa.

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, 8 de julho de 2016

O Conselho de Administração



Medeiros



Anexos

Custos com Pessoal		euros
	V. Mensal	2016
Remunerações incluindo Férias e Sub.Natal		230 132,84
Orgãos Sociais	2 223,28	31 125,92
Pessoal afecto à água e recolha de resíduos	14 214,78	199 006,92
Outros Abonos		43 508,69
Despesas Representação	413,35	4 546,85
Subsídio de Alimentação	2 993,27	32 925,97
Gratificações	300,00	3 300,00
Abono para falhas	86,29	949,19
Remunerações complementares	127,62	1 786,68
Horas Extraordinárias	0,00	
Encargos Sociais		56 944,51
Segurança Social		56 944,51
Total de Custos com Pessoal		330 586,04
Retenções		
IRS		23 343,28
Segurança Social		30 100,57
Total de Retenções		53 443,85
Pagamentos ao Pessoal		220 197,68

Handwritten signature and initials in blue ink.

Fornecimentos e Serviços Externos		2016
62	Forn. Serv. Externos	153 852,30 €
621	Subcontratos	0,00 €
622	Serviços Especializados	88 647,04 €
6221	Trabalhos Especializados	27 334,27 €
6222	Publicidade e Propaganda	0,00 €
6223	Vigilância e Segurança	30,01 €
6224	Honorários	14 415,90 €
6226	Conservação e Reparação	32 040,71 €
6227	Serviços Bancários	3 271,94 €
6228	Outros	5 852,91 €
6229	ERSARA	5 701,31 €
623	Materiais	6 059,39 €
6231	Ferramentas e Utensílios	305,57 €
6233	Material de escritório	4 577,45 €
6235	Embalagens de consumo	1 176,38 €
624	Energia e Fluidos	25 613,69 €
6241	Electricidade	2 296,49 €
6242	Combustíveis	22 395,72 €
6244	Outros Fluidos	0,00 €
6248	Outros	921,48 €
625	Deslocações e Estadas	510,14 €
6251	Deslocações e Estadas	510,14 €
6253	Transporte de mercadorias	0,00 €
6258	Outros	0,00 €
626	Serviços Diversos	33 022,05 €
6261	Rendas e alugueres	9 992,66 €
6262	Comunicação	7 022,40 €
6263	Seguros	7 578,88 €
6265	Contencioso e Notariado	127,50 €
6266	Despesas de representação	527,25 €
6267	Limpeza Higiene e Conf	3 005,64 €
6268	Outros serviços	366,00 €
6269	Gastos c/Viat.Ligeiras passageiros	4 401,72 €
Total dos gastos de Funcionamento		153 852,30
NA		27 693,41
Pagamentos a Fornecedores		105 901,86
Fornecedores C/C		75 644,05

Gastos Financeiros**2015**

Juros de Contratos de Leasing	287,64
Outros Custos Bancários	102 393,16
Total dos gastos Financeiros	102 680,80

Handwritten signature and initials
Teda's

Gastos Financeiros	
2 016	
Juros de Contratos de Leasing	1 311,64
Outros Custos Bancários	102 393,16
Total dos gastos Financeiros	103 704,80

Réditos	
2 016	
Vendas	310 969,98
Consumo de Água	307 669,98
Valorização de Resíduos	0,00
Posto Turismo	3 300,00
Prestações de Serviços	243 942,54
Resíduos Sólidos	112 017,00
Controlo de Água	6 187,14
Tarifa de Disponibilidade	86 233,53
Recolha de verdes para deposição de resíduos em aterro	28 378,60
Serviços Diversos	11 126,27
Hospedaria	6 139,74
Tenda do Artesão	500,00
Campo de Férias	250,00
Outros serviços	4 236,53
Outros rendimentos e ganhos	312 633,71
Imputação dos subsídios ao Investimento - Proconvergência	129 965,02
Verba Destinada à Exploração (Contrato-Programa)	182 668,69
Total dos Réditos	867 546,23
IVA	16 414,17
Total de Recebimentos de Clientes	523 716,13
Clientes C/C	47 610,56

ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO
em Euros
2016

Rendimentos e Gastos	
Vendas	310 969,98
Prestações de Serviços	243 942,54
Variação nos inventários de produção	0,00
Subsídios à Exploração	182 668,69
Contrato-Programa com CMN	182 668,69
Trabalhos para a própria entidade	0,00
Juros e rendimentos obtidos	0,00
Outros rendimentos e ganhos	130 883,02
Imputação de Subsídios para o Investimento	130 883,02
Total Rendimentos	868 464,23
Gastos	
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	0,00
Fornecimentos e serviços externos	153 852,30
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	0,00
Gastos com o pessoal	330 586,04
Outros gastos e perdas	8 045,45
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	216 600,77
Juros e gastos similares suportados	103 704,80
Total de Custos	812 789,35
Resultados Antes Impostos	55 674,88
Imposto	6 959,36
Resultado Líquido do Exercício	48 715,52

CA
Fedeis
[Handwritten signature]

Orcamento Anual de Tesouraria

2016

ACTIVIDADES OPERACIONAIS

Recebimentos	706 384,82
De Clientes/ Utentes	523 716,13
De alugueres	0
Do estado e outros entes públicos	0,00
De subsidios à exploração	182 668,69
De subsidios à exploração/recuperação	0,00
Pagamentos	420 717,94
Relacionados com contratos de arrendamento	0,00
A fornecedores de FSE	105 901,66
De despesas com pessoal	220 197,68
Ao estado e outros entes públicos	94 818,60
Relacionados com rubricas extraordinárias	0,00
Outros pagamentos	0,00
Fluxo de tesouraria das actividades operacionais	285 666,88

ACTIVIDADES INVESTIMENTO

Recebimentos	2 540 874,30
Imobilizações	0,00
Subsidios ao investimento (PO2020)	2 540 874,30
Juros de aplicações financeiras	0,00
Pagamentos	2 630 874,30
Investimentos financeiros	0,00
Imobilizações	2 630 874,30
Aplicações financeiras	0,00
Fluxo de tesouraria das actividades de investimento	-90 000,00

ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Recebimentos	0,00
Empréstimos obtidos	0,00
Capital social	0,00
Pagamentos	170 968,16
Empréstimos obtidos	67 263,36
Encargos financeiros	103 704,80
Prestações suplementares	0,00
Fluxo de tesouraria das actividades de financiamento	-170 968,16

Variação de Tesouraria	24 698,72
Disponibilidade no inicio do período	28 913,70
Disponibilidade no final do período	53 612,42

Estado e Outros Entes Públicos		2016
Apuramento		106 088,73
VA (a pagar)		-11 279,24
IRS		23 343,28
IRC		6 979,61
Segurança Social		87 045,08
Liquidação		94 618,60
VA		0,00
IRS		20 008,53
IRC		0,00
Segurança Social		74 610,07
Saldo		11 470,13
VA		-11 279,24
IRS		3 334,75
IRC		6 979,61
Segurança Social		12 435,01

Medeiros



ENCARGOS BANCÁRIOS - 2015

Financiamento 2015

Empréstimos a Curto Prazo

	Capital	Prestação	Juros 2015
Banif	250 000,00 €		18 229,68 €
BES	200 000,00 €		10 786,80 €
Caixa Geral Depósitos	580 000,00 €		38 045,68 €
Livrança BES	0,00 €		
Total	1 030 000,00 €	0,00 €	67 062,16 €

Empréstimos de Médio Longo Prazo

	Capital	Prestação	Juros 2015
Banif	123 750,03 €	9 166,66 €	1 584,36 €
Montepio Geral	470 113,83 €	55 959,54 €	32 434,98 €
Empréstimo a renegociar			
Total	593 863,86 €	65 126,20 €	34 019,34 €

Financiamento 2016

Empréstimos a Curto Prazo

	Capital	Prestação	Juros 2016
Banif	250 000,00 €		18 229,68 €
BES	200 000,00 €		10 786,80 €
Caixa Geral Depósitos	580 000,00 €		38 045,68 €
Livrança BES	0,00 €		
Total	1 030 000,00 €	0,00 €	67 062,16 €

Empréstimos de Médio Longo Prazo

	Capital	Prestação	Juros 2016
Banif	114 583,37 €	9 166,66 €	1 279,58 €
Montepio Geral	419 761,77 €	58 096,70 €	34 051,42 €
Empréstimo a renegociar			
Total	534 345,14 €	67 263,36 €	35 331,00 €

Rendimentos		Orçamento 2015	Mês de agosto	Dezembro de	Orçamento 2015	Desvios	%
		Anual	real	2015 -	2015		
				Previsional			
Vendas	71	325 803,30	282 393,62	393 590,43	310 968,98	-14 833,32	-4,56%
Venda Água	711	301 496,78	205 113,32	307 669,98	307 669,98	6 173,20	2,05%
Valorização de Resíduos	711	24 306,52	22 225,48	33 338,22	0,00	-24 306,52	-100,00%
Posto Turismo	711	0,00	35 054,82	52 582,23	3 300,00	3 300,00	100,00%
Prest. Serviços	72	235 377,96	175 791,56	263 687,34	243 942,54	8 564,58	3,64%
Resíduos Sólidos	72111	114 973,95	74 678,00	112 017,00	112 017,00	-2 956,95	-2,57%
Controle de Água	72112	5 607,63	4 124,76	6 187,14	6 187,14	679,51	12,34%
Hospedaria	72113	0,00	4 093,16	6 139,74	6 139,74	6 139,74	100,00%
Tarifa de Disponibilidade	72121	86 682,59	57 469,02	66 233,53	66 233,53	-449,06	-0,52%
Serviços Diversos	72142	28 213,79	3 324,35	4 986,53	4 986,53	-23 227,27	-82,33%
Deposição de Resíduos em aterro	72123	0,00	32 082,27	48 123,41	0,00	0,00	0,00%
Recolha de resíduos verdes para colocação em aterro	72124	0,00	0,00	0,00	28 376,60	28 376,60	100,00%
Anulação de serviços/Desc. E abatim	727	0,00	-74,40	-111,60	0,00	0,00	0,00%
Subsid. à Exploração	7511	178 213,36	125 750,00	182 688,89	182 688,89	4 455,33	2,50%
Outros Rendimentos e Ganhos	78	153 905,46	96 648,63	144 973,25	129 965,02	-23 940,44	-15,56%
Subsídios ao Investimento	7883	153 905,46	91 287,04	136 930,56	129 965,02	-23 940,44	-15,56%
Outros	788	0,00	5 361,79	8 042,69	0,00	0,00	0,00%
Juros, Outros Rendimentos	7816	0,00	4,72	7,08	0,00	0,00	0,00%
Total de Rendimentos		893 300,66	660 314,53	905 638,39	867 546,23	-28 753,85	-2,78%
Gastos		Orçamento 2015	Mês de agosto	Dezembro de	Orçamento 2015	Desvios	%
		Anual	real	2015 -	2015		
				Previsional			
Custo Mercadorias	61	0,00	282,38	0,00	0,00		
Forn. Serv. Externos	62	143 439,03	138 002,33	178 627,17	153 852,30	10 413,27	7,26%
Subcontratos	621	0,00	18 784,20	2 991,30	2 991,30	2 991,30	0,00%
Serviços Especializados	622	59 872,91	64 154,15	96 231,23	88 647,04	28 774,13	48,06%
Trabalhos Especializados	6221	21 241,79	18 647,61	27 971,72	27 334,27	6 082,48	28,68%
Publicidade e Propaganda	6222	339,84	0,00	0,00	0,00	-339,84	-100,00%
Vigilância e Segurança	6223	84,96	1 211,17	1 816,76	30,01	-54,96	-64,67%
Honorários	6224	9 195,76	9 610,60	14 415,90	14 415,90	5 220,12	56,77%
Conservação e Reparação	6226	24 026,52	24 800,47	37 200,71	32 040,71	8 014,19	33,36%
Serviços Bancários	6227	4 984,02	2 181,29	3 271,94	3 271,94	-1 712,09	-34,35%
Outros	6228	0,00	3 901,94	5 862,91	5 862,91	5 862,91	100,00%
ERSARA	6229	0,00	3 800,87	5 701,31	5 701,31	5 701,31	100,00%
Materiais	623	6 229,40	4 039,59	6 059,39	6 059,39	-170,02	-2,73%
Ferramentas e Utensílios	6231	2 868,48	203,71	305,57	305,57	-2 562,92	-89,35%
Material de escritório	6233	3 360,82	3 061,63	4 577,45	4 577,45	1 216,53	36,20%
Outros	6235	0,00	784,25	1 176,38	1 176,38	1 176,38	100,00%
Energia e Fluidos	624	56 541,47	23 125,49	34 688,10	25 613,69	-30 927,79	-54,70%
Electricidade	6241	6 520,76	4 268,54	6 402,81	2 296,49	-4 224,28	-64,78%
Combustíveis	6242	50 020,71	18 242,54	27 363,81	22 395,72	-27 624,99	-55,23%
Outros Fluidos	6244	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Outros	6248	0,00	614,32	921,48	921,48	921,48	100,00%
Deslocações e Estadas		510,14	221,63	332,45	510,14	0,00	0,00%
Deslocações e Estadas	6251	510,14	221,63	332,45	510,14	0,00	0,00%
Transporte de mercadorias	6253	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Outros	6258	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Serviços Diversos		20 285,14	27 677,36	41 516,04	33 022,05	12 736,01	62,79%
Rendas e alugueres	6261	0,00	10 617,74	15 826,81	9 982,68	9 982,68	100,00%
Comunicação	6262	5 971,35	4 681,60	7 022,40	7 022,40	1 051,05	17,60%
Seguros	6263	10 016,72	6 535,08	9 802,82	7 578,88	-2 437,84	-24,34%
Contencioso e Notariado	6265	532,50	85,00	127,60	127,60	-405,00	-76,06%
Despesas de representação	6266	100,50	361,50	527,25	527,25	426,75	424,63%
Limpeza Higiene e Conf	6267	1 671,08	2 003,78	3 005,64	3 005,64	1 334,59	79,88%
Outros serviços	6268	1 983,01	488,20	702,30	366,00	-1 627,01	-81,64%
Gastos c/Viat ligeiras passageiros	6269	0,00	2 934,48	4 401,72	4 401,72	4 401,72	100,00%
Gastos c/ o Pessoal	63	391 758,90	295 823,14	443 734,71	330 588,04	-81 170,86	-15,61%
Gastos de Depreciação	64	243 252,92	138 952,42	208 428,63	215 520,77	-27 732,15	-11,40%
Outros gastos e perdas	68	8 000,37	5 363,63	8 045,45	8 045,45	45,07	0,56%
Gastos e perdas de financiamento	69	101 552,55	63 126,32	94 687,98	103 704,80	2 152,25	2,12%
Total de Gastos		888 001,77	641 549,21	933 723,93	811 709,35	-76 292,42	-8,58%
Ras. A/ de Imp.		5 296,30	18 965,10	51 314,44	55 836,88	50 538,56	

Nordeste Ativo E.M. S.A.
Nº IDENTIFICAÇÃO FISCAL
812088387

MAPA DE DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES

NATUREZA DOS ACTIVOS:
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS
ACTIVOS INTANGÍVEIS

MÉTODO UTILIZADO:

X QUOTAS CONSTANTES X QUOTAS DECRESCENTES

RC

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

32

Código acordo c/ta, anexo DR 28/ 2008	Descrição dos elementos do activo	Data		Activo		Depreciações / Amortizações e		Gastos Fiscais		Perdas Imparidade acumuladas no período (art.3ºº-CIRC)	Depreciações / Amortizações e perdas impairidade não recuperadas no período (14) (15) - (12) x (13)	Depreciações / Amortizações e perdas impairidade não recuperadas no período (18)		
		Utilização	Início	Valor contábilístico registado	Valor aquisição ou produção para efeitos fiscais	Ance Utl. esps rede	Depreciações e amortizações no período	Depreciações e amortizações em períodos anteriores	Taxa (%)				Taxa Co rrigida (%)	Limite fiscal do período
	431 TERRENOS													
0800 61	* Terreno São Pedro Nordeste		2009	175 000,00	175 000,00									
0800 60	* Terreno Achada antip 4347		2010	9 054,50	9 054,50									
	Totale da Conta			184 054,50	184 054,50									
	432 EDIFÍCIOS E OUT. CONSTRUC.													
2085 28	* Manutenção Recintos Desportivos		2008	24 853,80	24 853,80	4,00		24 853,80						
0005 83	* Tubagem no cemitério fundo		2010	2 817,50	2 817,50			422,84	5,00	140,88	140,88			
0005 87	* Fiscalização reservatório água Nor		2011	8 000,00	8 000,00			875,00	5,00	300,00	300,00			
0005 88	* Ramel EDA Reservatórios Nordeste		2011	170,03	170,03			8,50	5,00	10,13	8,50			
0945 89	* Estudo Detalhado Per Captação SA		2011	2 800,00	2 800,00			380,00	5,00	130,00	130,00			
2085 84	* Reforço de Abastecimento de Água a		2011	401 918,05	401 918,05			60 287,70	5,00	20 095,90	20 095,90			
2015 214	* REVISÃO PREÇOS ARRANJOS EXT.IND.V		2012	5 110,36	5 110,36			102,21	2,00	102,21	102,21			
2015 55	* Projeto Unidade de Vermocompostagem		2012	38 000,00	38 000,00			720,00	2,00	720,00	720,00			
2015 56	* Construção Unidade Vermocompostagem		2012	1 057 300,88	1 057 300,88			21 146,02	2,00	21 146,02	21 146,02			
2015 59	* Fiscalização Obra Vermocompostagem		2012	87 987,00	87 987,00			1 759,74	2,00	1 759,74	1 759,74			
2015 65	* Projeto Rama MT Alvaro Sanfaro		2012	444,89	444,89			8,89	2,00	8,89	8,89			
2015 67	* Fiscalização Vermocompostagem Nio C		2012	55 085,00	55 085,00			1 101,70	2,00	1 101,70	1 101,70			
2020 77	* Projeto Arraio Estações Verbio		2012	21 172,19	21 172,19			2 117,22	5,00	1 058,61	1 058,61			
2045 100	* OBRA ARRANJOS EXTERIORES UNIV.ERM		2012	319 818,04	319 818,04			15 980,80	5,00	81 981,80	16 200,99			
0050 259	* Rede de água em túnel PEAD de 80 MM		2014	2 839,50	2 839,50			81,24	2,08	81,24	81,24			
2085 282	* Reservatório Achada		2014	189 746,39	189 746,39			2 179,11	1,87	2 179,11	2 179,11			
	Totale da Conta			2 180 781,44	2 180 781,44			148 779,45		65 583,60	65 583,60			

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Nordeste Ativo E.M. S.A.
Nº IDENTIFICAÇÃO FISCAL
512088387

MAPA DE DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES

MÉTODOS UTILIZADOS:
NATUREZA DOS ACTIVOS:
ACTIVOS FIxOS TANGÍVEIS X
ACTIVOS INTANGÍVEIS

QUOTAS CONSTANTES X
QUOTAS DECRESCENTES

ERC

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

MODELO 32

2014. ACTIVOS INMOBILIARIOS MÃO CONSUMÍVEIS

Código económico atvib. DR 25/ 2009	Descrição dos elementos do activo	Data		Propriedades Investimento		Activos		OUTRO		Depreciações e Amortizações		Perdas Imparidade acumuladas no período (art.39ºCIRC)	Taxes perdidas acumuladas no período	Depreciações / Amortizações e perdas Imparidade não recuperadas no período (14) [(10)-(12)-(13)]	Depreciações / Amortizações e perdas Imparidade recuperadas no período (16)
		Início		Valor contabilístico registado	Valor aquisição ou produção para efeitos fiscais	Anos UTIL espera razão	Depreciações e amortizações imparidade contabilizadas no período	Depreciações e amortizações acumuladas em períodos anteriores	Gastos Fiscais		Limites fiscais do período				
		Mês	Ano						(3)	(4)					
(1)	4.33 - EQUIPAMENTO BANCÁRIO														
2266 27	* Prensa de Enfiamento de Papel	2008		12 180,00	12 180,00		12 180,00		12 180,00						
1930 32	* Sst. Tratamiento Desinf. Reserv. E	2008		49 840,00	49 840,00		49 840,00		49 840,00						
1930 33	* Sst. Trat. Des. Reserv. ECC atq.	2008		7 077,58	7 077,58		7 077,58		7 077,58						
2200 11	* Painel Fotovoltaico	2008		73 840,00	73 840,00		73 840,00		73 840,00						
2200 13	* Torres FFD, Grellhas	2008		24 750,00	24 750,00		24 750,00		24 750,00						
2250 25	* Reforço de Estrutura Painéis Solares	2008		1 832,56	1 832,56	14,00	1 832,56		1 832,56						
2260 22	* Maq. Rogaladora + Visueta	2009		439,40	439,40		439,40		439,40						
2260 35	* Rogaladora Kaw esatli TH-49cc	2009		402,78	402,78		402,78		402,78						
2430 34	* Balcas de Futebol	2009		2 714,00	2 714,00		2 714,00		2 714,00						
2260 65	* Reforço Suporte Painéis Solares	2010		4 650,00	4 650,00	14,00	4 650,00		4 650,00						
2260 80	* Empilhador Telescopico	2011		197 160,00	197 160,00		197 160,00		197 160,00						
2260 82	* Aspirador Asphik	2011		27 201,60	27 201,60		27 201,60		27 201,60						
0300 63	* Reactor Biológico Vermicompostagem	2012		231 060,00	231 060,00		231 060,00		231 060,00						
0300 218	* EQUIPAMENTO TRÁGEM-TAPETE PRENSA	2012		57 476,00	57 476,00		57 476,00		57 476,00						
0300 219	* EQUIPAMENTO TRÁGEM-TAPETE ABRE SA	2012		21 460,00	21 460,00		21 460,00		21 460,00						
0300 220	* EQUIPAMENTO TRÁGEM- PLATAFORMA	2012		71 974,80	71 974,80		71 974,80		71 974,80						
0300 68	* Prensa Kompp artn.	2012		53 806,00	53 806,00		53 806,00		53 806,00						
0300 70	* Bens Móveis Unidade Vermicompostage	2012		231 044,40	231 044,40		231 044,40		231 044,40						
0300 81	* Equip Levagem e Tratamento de Fieis	2012		169 255,00	169 255,00		169 255,00		169 255,00						
2019 90	* POSTO DE TRANSFORMAÇÃO AÉREO UNO V	2012		21 079,72	21 079,72		21 079,72		21 079,72						
2100 200	* EXTINTORES ABC 6 KILOS	2012		163,06	163,06		163,06		163,06						
2100 207	* EXTINTORES ABC 6 KILOS	2012		163,06	163,06		163,06		163,06						
2100 208	* EXTINTORES ABC 6 KILOS	2012		163,06	163,06		163,06		163,06						
2100 209	* EXTINTORES ABC 6 KILOS	2012		163,06	163,06		163,06		163,06						
2100 210	* EXTINTORES CO2 6 KILOS	2012		265,64	265,64		265,64		265,64						
2100 211	* EXTINTORES CO2 6 KILOS	2012		265,64	265,64		265,64		265,64						
2100 212	* EXTINTORES CO2 6 KILOS	2012		265,64	265,64		265,64		265,64						

Nordeste Ativo E.M. S.A.
N.º IDENTIFICAÇÃO FISCAL
0120085167

MAPA DE DEPRECIações E AMORTIZAções

NATUREZA DOS ACTIVOS:
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS

MÉTODO UTILIZADO:

QUOTAS CONSTANTES X

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

32

QUOTAS DECRESCENTES

Código acordo unif. anexo DR 237/2009	Descrição dos elementos do activo	Data		Activos		Depreciações / Amortizações e perdas contabilizadas no período	Depreciações / Amortizações e perdas contabilizadas em períodos anteriores	Gestão Financeira e amortizações		Perdas no período (art.33º(1)º) ou (art.33º(2)º)	Taxas perdidas no ano ou mês	Depreciações / Amortizações e perdas não inscritas como gastos (14) = (13) + (12)	Depreciações / Amortizações e perdas inscrites no resumo do período (16) = (14) + (15)				
		Início	Fim	Valor contabilizado no período	Valor adquirido ou produzido para efeitos fiscais			Anos Util. e/ou taxa	Taxa (%)					Taxa Co rrigida (%)	Limite fiscal do período		
																Mês	Ano
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
2014 - ACTIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS																	
PROPRIEDADES INVESTIMENTO																	
OUTRO																	
2205	109 * SISTEMA DE SÓL ALUMINÓRIO	2012	2012	3.221,20	3.221,20		844,25		1.289,95	20,00			844,25				
2210	204 * EQUIPAMENTO VENTILAÇÃO E A.R. COND. 2	2012	2012	22.659,72	22.659,72		2.829,22		5.859,44	12,60			2.829,22				
2210	205 * EXALUSTOR ARISTON AH SF1K	2012	2012	2.647,02	2.647,02		330,08		851,76	12,60			330,08				
2240	164 * VÍDEO PROJECTOR EPSON EB- X10	2012	2012	1.983,65	1.983,65	4,00	388,09		799,78	25,50			388,09				
2240	165 * TEL. PROJEÇÃO Z407240	2012	2012	484,24	484,24	4,00	121,08		242,12	25,00			121,08				
2240	166 * CÁMARA DOG ERSON ELP-DC08	2012	2012	1.907,60	1.907,60	4,00	470,88		953,72	25,00			470,88				
2240	167 * COMPUTADOR PSC ESPRIMO P2560+MONIT	2012	2012	1.246,42	1.246,42	4,00	311,81		623,62	25,00			311,81				
2240	168 * COMPUTADOR PSC ESPRIMO P2560+MONIT	2012	2012	1.246,42	1.246,42	4,00	311,81		623,62	25,00			311,81				
2240	169 * IMPRESSORA HP 7000 A3	2012	2012	535,47	535,47	4,00	133,87		266,60	25,00			133,87				
2240	187 * central telefónica	2012	2012	1.741,51	1.741,51	4,00	435,38		870,14	25,00			435,38				
2295	218 * Reparação Máq. Vermiculon/colagem	2012	2012	9.850,21	9.850,21		479,78		959,56	12,00			479,78				
2450	103 * BANCO CORREDO 3118	2012	2012	154,75	154,75		38,68		77,36	12,50			38,68				
2450	104 * BANCO CORREDO 3118	2012	2012	154,75	154,75		38,68		77,36	12,50			38,68				
2450	105 * BANCO CORREDO 3118	2012	2012	154,75	154,75		38,68		77,36	12,50			38,68				
2450	106 * BANCO CORREDO 3118	2012	2012	154,75	154,75		38,68		77,36	12,50			38,68				
2450	107 * EXTRADO 603072.4	2012	2012	12,95	12,95		1,62		3,24	1,62			1,62				
2450	108 * EXTRADO 603072.4	2012	2012	12,95	12,95		1,62		3,24	1,62			1,62				
2450	109 * EXTRADO 603072.4	2012	2012	12,95	12,95		1,62		3,24	1,62			1,62				
2450	110 * EXTRADO 603072.4	2012	2012	12,95	12,95		1,62		3,24	1,62			1,62				
2450	111 * EXTRADO 603072.4	2012	2012	12,95	12,95		1,62		3,24	1,62			1,62				
2450	112 * EXTRADO 603072.4	2012	2012	12,95	12,95		1,62		3,24	1,62			1,62				
2450	113 * EXTRADO 603072.4	2012	2012	12,95	12,95		1,62		3,24	1,62			1,62				
2450	114 * EXTRADO 603072.4	2012	2012	12,95	12,95		1,62		3,24	1,62			1,62				
2450	115 * EXTRADO 603072.4	2012	2012	12,95	12,95		1,62		3,24	1,62			1,62				
2450	116 * EXTRADO 603072.4	2012	2012	12,95	12,95		1,62		3,24	1,62			1,62				
2450	117 * EXTRADO 603072.4	2012	2012	12,95	12,95		1,62		3,24	1,62			1,62				
2450	118 * EXTRADO 603072.4	2012	2012	12,95	12,95		1,62		3,24	1,62			1,62				
2450	119 * VESTIÁRIO SIMPLIS 2 CACIFOS	2012	2012	149,17	149,17		18,60		37,20	12,60			18,60				
2450	120 * VESTIÁRIO SIMPLIS 2 CACIFOS	2012	2012	149,17	149,17		18,60		37,20	12,60			18,60				
2450	121 * VESTIÁRIO SIMPLIS 2 CACIFOS	2012	2012	149,17	149,17		18,60		37,20	12,60			18,60				
2450	122 * VESTIÁRIO SIMPLIS 2 CACIFOS	2012	2012	149,17	149,17		18,60		37,20	12,60			18,60				
2450	123 * VESTIÁRIO SIMPLIS 2 CACIFOS	2012	2012	149,17	149,17		18,60		37,20	12,60			18,60				
2450	124 * VESTIÁRIO SIMPLIS 2 CACIFOS	2012	2012	149,17	149,17		18,60		37,20	12,60			18,60				
2450	125 * VESTIÁRIO SIMPLIS 2 CACIFOS	2012	2012	149,17	149,17		18,60		37,20	12,60			18,60				
2450	126 * VESTIÁRIO SIMPLIS 2 CACIFOS	2012	2012	149,17	149,17		18,60		37,20	12,60			18,60				
2450	127 * VESTIÁRIO SIMPLIS 2 CACIFOS	2012	2012	149,17	149,17		18,60		37,20	12,60			18,60				
2450	128 * VESTIÁRIO SIMPLIS 2 CACIFOS	2012	2012	149,17	149,17		18,60		37,20	12,60			18,60				
2450	129 * VESTIÁRIO SIMPLIS 2 CACIFOS	2012	2012	149,17	149,17		18,60		37,20	12,60			18,60				
2450	130 * VESTIÁRIO SIMPLIS 2 CACIFOS	2012	2012	149,17	149,17		18,60		37,20	12,60			18,60				
2450	131 * MESA DE REUNIONES 200*100	2012	2012	640,39	640,39		80,05		160,10	12,50			80,05				
2450	130 * CALDERA ESCRITORIO REF-236	2012	2012	91,29	91,29		11,40		22,80	12,50			11,40				
2450	131 * CALDERA ESCRITORIO REF-236	2012	2012	91,29	91,29		11,40		22,80	12,50			11,40				
2450	132 * CALDERA ESCRITORIO REF-236	2012	2012	91,29	91,29		11,40		22,80	12,50			11,40				
2450	133 * CALDERA ESCRITORIO REF-236	2012	2012	91,29	91,29		11,40		22,80	12,50			11,40				

☒ Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

☎ 296 488 364 ☎ 296 488 366

Nordeste Ativo E.M. S.A.
Nº IDENTIFICAÇÃO FISCAL
612688387

MAPA DE DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES

NATUREZA DOS ATIVOS:
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS
ACTIVOS INTANGÍVEIS

MÉTODO UTILIZADO:

X QUOTAS CONSTANTES X

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

QUOTAS DECRESCENTES

RC

MODELO 32

Código acordo contábil, enquadramento DR 226/2006	Descrição dos elementos do activo	Data		Ativos		Depreciações / Amortizações a perdas imparitadas contabilizadas no período	Gastos Fiscais Depreciações e amortizações		Perdas imparitadas aceites no período (art.39ºCIRC)	Taxas perdidas (descontadas) acumuladas	Depreciações / Amortizações e perdas imparitadas recuperadas no período				
		UTILIZAÇÃO		Valor contábil registado	Valor equitativo ou produzido para efeitos fiscais		Depreciações e amortizações em períodos anteriores	Taxa de depreciação (%)				Taxa de depreciação (%)			
		Início	Fim										Taxa (%)	Limite fiscal do período	
		Mês	Ano	(3)	(4)		(5)	(6)				(7)	(8)	(9)	(10)
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)
2014 ACTIVOS ECONÓMICOS NÃO CONSUMÍVEIS															
PROPRIEDADES INVESTIMENTO															
OUTRO															
2430	134 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	135 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	139 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	137 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	138 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	136 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	140 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	141 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	142 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	143 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	144 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	145 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	146 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	147 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	148 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	149 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	160 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	151 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	152 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	153 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	154 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	155 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	156 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	158 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	157 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	156 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	155 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	160 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	161 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	162 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	163 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	165 * CALDEIRA 3136			2012	89,85	89,85	22,46	11,23	22,46	12,50	11,23				
2430	167 * QUADRO CERÂMICA + CAVALETE			2012	447,76	447,76	111,94	55,97	111,94	12,50	55,97				
2430	168 * MESA DE CENTRO QUADRADA 80*80			2012	129,15	129,15	16,14	16,14	16,14	12,50	16,14				
2430	170 * SECRETARIA DELTA 100*90			2012	542,71	542,71	82,28	82,28	82,28	12,50	82,28				
2430	171 * SECRETARIA RECTANGULAR 80*90 + BLO			2012	314,20	314,20	39,28	39,28	39,28	12,50	39,28				
2430	172 * CALDEIRA ENEMKING			2012	316,81	316,81	78,96	59,46	78,96	12,50	59,46				

☑ Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

☎ 296 488 364

☎ 296 488 366

MAPA DE DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES

NORDESTE ATIVO E.M., S.A.
Nº IDENTIFICAÇÃO FISCAL: 512066337

MÉTODO UTILIZADO: **X** QUOTAS CONSTANTES **X** QUOTAS DECRESCENTES

FR: **32**

Código acordo contab. DR 250/2009	Descrição dos elementos do ativo	Data		Valor contábil no registro	Ativo		Anos Util. esse período	Depreciações e amortizações em períodos anteriores	Gastos Fiscais e amortizações			Perdas imputadas no período (art.35º-C/RC)	Taxas perdidas acumuladas	De preciações / Amortizações e perdas imputadas no período (14) = (15) - (13) - (12) - (13)	De preciações / Amortizações e perdas imputadas no período (16)
		Início	Fim		Valor equitação ou produção para efeitos fiscais	Depreciações e amortizações no período			Taxa (%)	Taxa Coeficiente (%)	Limite fiscal do período				
2430 173	SECRETARIA DELTA 180*90-BLOCO 2 GA	2012	2012	329,85	329,85	329,85		41,23	41,23	12,50	12,50	41,23	-	-	-
2430 174	SECRETARIA DELTA 180*90-BLOCO 2 GA	2012	2012	329,85	329,85	329,85		41,23	41,23	12,50	12,50	41,23	-	-	-
2430 176	CADERA OPERATIVA A TOX	2012	2012	110,88	110,88	110,88		13,86	27,72	12,50	12,50	13,86	-	-	-
2430 177	CADERA OPERATIVA A TOMK	2012	2012	110,88	110,88	110,88		13,86	27,72	12,50	12,50	13,86	-	-	-
2430 178	MESA LONGA DELTA PRO	2012	2012	106,67	106,67	106,67		13,33	26,66	12,50	12,50	13,33	-	-	-
2430 179	MESA LONGA DELTA PRO	2012	2012	106,67	106,67	106,67		13,33	26,66	12,50	12,50	13,33	-	-	-
2430 180	ARMÁRIO 85*40*160 3P	2012	2012	258,26	258,26	258,26		32,28	64,56	12,50	12,50	32,28	-	-	-
2430 181	ARMÁRIO CORRER CHAPA 85*80	2012	2012	258,26	258,26	258,26		32,28	64,56	12,50	12,50	32,28	-	-	-
2430 182	ARMÁRIO CORRER CHAPA 85*80	2012	2012	258,26	258,26	258,26		32,28	64,56	12,50	12,50	32,28	-	-	-
2430 183	ESTANTE METÁLICA 150*100*40	2012	2012	77,20	77,20	77,20		9,65	19,30	12,50	12,50	9,65	-	-	-
2430 184	ESTANTE METÁLICA 150*100*40	2012	2012	77,20	77,20	77,20		9,65	19,30	12,50	12,50	9,65	-	-	-
2430 185	ESTANTE METÁLICA 160*100*40	2012	2012	171,24	171,24	171,24		21,41	42,82	12,50	12,50	21,41	-	-	-
2430 186	MESA REF702 220X60X74	2012	2012	171,24	171,24	171,24		21,41	42,82	12,50	12,50	21,41	-	-	-
2430 187	MESA REF702 220X60X74	2012	2012	171,24	171,24	171,24		21,41	42,82	12,50	12,50	21,41	-	-	-
2430 188	CADERA 3061	2012	2012	58,95	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-
2430 189	CADERA 3061	2012	2012	58,95	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-
2430 190	CADERA 3061	2012	2012	58,95	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-
2430 191	CADERA 3061	2012	2012	58,95	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-
2430 192	CADERA 3061	2012	2012	58,95	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-
2430 193	CADERA 3061	2012	2012	58,95	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-
2430 194	CADERA 3061	2012	2012	58,95	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-
2430 195	CADERA 3061	2012	2012	58,95	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-
2430 196	CADERA 3061	2012	2012	58,95	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-
2430 197	CADERA 3061	2012	2012	58,95	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-
2430 198	CADERA 3061	2012	2012	58,95	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-
2430 199	CADERA 3061	2012	2012	58,95	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-
2430 200	CADERA 3061	2012	2012	58,95	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-
2430 201	CADERA 3061	2012	2012	58,95	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-
2430 202	CADERA 3061	2012	2012	58,95	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-
2430 203	CADERA 3061	2012	2012	58,95	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-
2430 204	CADERA 3061	2012	2012	58,95	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	12,50	7,37	-	-	-
2455 215	CONTENTOR 26 LITROS 300 UND	2012	2012	3.500,00	3.500,00	3.500,00		875,00	1.750,00	25,00	25,00	875,00	-	-	-
2455 216	CONTENTOR 50 LITROS 300 UND	2012	2012	7.047,00	7.047,00	7.047,00		2.349,48	4.697,94	33,33	33,33	2.349,48	-	-	-
2456 217	CONTENTOR 120 LITROS 40 UND	2012	2012	15.433,00	15.433,00	15.433,00		5.145,82	10.291,64	33,33	33,33	5.145,82	-	-	-
2456 218	CONTENTOR 120 LITROS 40 UND	2012	2012	1.637,44	1.637,44	1.637,44		546,92	1.093,84	33,33	33,33	546,92	-	-	-

Nordeste Ativo E.M. S.A.

Nº IDENTIFICAÇÃO FISCAL

512988337

MAPA DE DEPRECAÇÕES E AMORTIZAÇÕES

NATURZA DOS ACTIVOS:

ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS

ACTIVOS INTANGÍVEIS

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

MÉTODO UTILIZADO:

X

QUOTAS CONSTANTES

X

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

QUOTAS DECRESCENTES

32

2014 ACTIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS

PROPRIEDADES INVESTIMENTO

OUTRO

RC

Código acordo, class, anexo DR 246/2006	Descrição dos elementos do activo	Data		Activos		Anos Util. espe. cada	Depreciações e amortizações e perdas contabilizadas no período	Gastos Fiscais			Perdas imparidade aceites no período (art.38ºCIIRC)	Taxas perdidas acumuladas	Depreciações e Amortizações e perdas imparidade aceites como gastos (15)-(8)-(12)+(13)	Depreciações / Amortizações e perdas recuperadas no período (16)	
		Utilização	Início	Valor contabilizado registado	Valor amortizado ou produção para efeitos fiscais			Depreciações e amortizações	Taxas (%)	Taxa Co. irridida (%)					Limite fiscal do período
(1)															
2130	223 * EQUIPAMENTO VIDEOVIGILANCA	2013		4.799,92	9.799,92		575,95	676,95	10,00		676,95	-	-	-	-
0846	225 * SIST. TRATAMENTO DE RESERV. LOMBA	2013		4.485,97			224,30	224,30	5,00		224,30	-	-	-	-
1320	231 * CONTADOR ÁGUA DN40 11/2 - 3 UNID	2013		555,99			27,90	27,90	5,00		27,90	-	-	-	-
2378	228 * VIATURA FIAT FIORINO 34-03-14	2013		11.040,13			1.390,02	1.390,02	12,50		1.390,02	-	-	-	-
2455	224 * CONTENTOR BOIL TAMPA LIRA 12 UNID.	2013		4.524,00			4.524,00	4.524,00	16,00		4.524,00	-	-	-	-
2110	246 * Poste FT160KVA 1303 Alvaro Senebr	2014		6.205,74			616,48	616,48	7,50		616,48	-	-	-	-
2400	251 * Com. Valor 2. Impressora	2014		518,92			518,92	518,92	100,00		518,92	-	-	-	-
2298	241 * Reparação Máquina Maria	2014		6.945,88			219,24	219,24	4,17		219,24	-	-	-	-
2455	234 * Urb. Ecobox p/Oleio Mod. "Ovo Solt"	2014		360,00			360,00	360,00	100,00		360,00	-	-	-	-
2455	235 * Urb. Ecobox p/Oleio Mod. "Ovo Solt"	2014		360,00			360,00	360,00	100,00		360,00	-	-	-	-
2455	236 * Urb. Ecobox p/Oleio Mod. "Ovo Solt"	2014		360,00			360,00	360,00	100,00		360,00	-	-	-	-
2455	237 * Urb. Ecobox p/Oleio Mod. "Ovo Solt"	2014		360,00			360,00	360,00	100,00		360,00	-	-	-	-
2455	238 * Urb. Ecobox p/Oleio Mod. "Ovo Solt"	2014		360,00			360,00	360,00	100,00		360,00	-	-	-	-
2455	239 * Urb. Ecobox p/Oleio Mod. "Ovo Solt"	2014		360,00			360,00	360,00	100,00		360,00	-	-	-	-
2455	240 * Urb. Ecobox p/Oleio Mod. "Ovo Solt"	2014		360,00			360,00	360,00	100,00		360,00	-	-	-	-
2455	241 * Urb. Ecobox p/Oleio Mod. "Ovo Solt"	2014		360,00			360,00	360,00	100,00		360,00	-	-	-	-
2455	242 * Urb. Ecobox p/Oleio Mod. "Ovo Solt"	2014		360,00			360,00	360,00	100,00		360,00	-	-	-	-
2455	243 * Urb. Ecobox p/Oleio Mod. "Ovo Solt"	2014		360,00			360,00	360,00	100,00		360,00	-	-	-	-
2455	244 * Urb. Ecobox p/Oleio Mod. "Ovo Solt"	2014		360,00			360,00	360,00	100,00		360,00	-	-	-	-
2400	247 * Contador Calibre 15 MM (1/2") 100U	2014		1.722,03			1.722,03	1.722,03	100,00		1.722,03	-	-	-	-
2400	248 * Contador Calibre 25 MM (1") 60Units	2014		196,37			196,37	196,37	100,00		196,37	-	-	-	-
2400	249 * Contador Calibre 40 MM (1 1/2") 3Un	2014		318,56			318,56	318,56	100,00		318,56	-	-	-	-
2400	250 * Contador Calibre 50 MM (2") 4Units	2014		547,80			547,80	547,80	100,00		547,80	-	-	-	-
2400	252 * Contador Calibre 40 MM (1 1/2)	2014		125,30			125,30	125,30	100,00		125,30	-	-	-	-
2400	253 * Contador Calibre 40 MM (1 1/2)	2014		125,30			125,30	125,30	100,00		125,30	-	-	-	-
2400	254 * Contador Calibre 40 MM (1 1/2)	2014		125,30			125,30	125,30	100,00		125,30	-	-	-	-
2400	255 * Contador Calibre 20 MM (3/4") * 10	2014		2.295,00			2.295,00	2.295,00	100,00		2.295,00	-	-	-	-
2400	256 * Contador Calibre 50 MM (2")	2014		161,60			161,60	161,60	100,00		161,60	-	-	-	-
2400	257 * Contador Calibre 50 MM (2")	2014		161,60			161,60	161,60	100,00		161,60	-	-	-	-
				Totais da Conta	1.294.254,47		104.893,89	104.893,89	100,00		104.893,89	-	-	-	-
					1.294.254,47		315.422,62				104.893,89	-	-	-	-

Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

☎ 296 488 364 ☎ 296 488 366

Nordeste Ativo E.M. S.A.
Nº IDENTIFICAÇÃO FISCAL
512086397

MAPA DE DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES

FC

NATUREZA DOS ATIVOS:
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS
ACTIVOS INTANGÍVEIS

MÉTODO UTILIZADO:

QUOTAS CONSTANTES X

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

QUOTAS DEPRESCENTES

32

2014 ATIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS

PROPRIEDADES INVESTIMENTO

OUTRO

32

Código acordo contab. anexa DR 28/2008	Descrição dos elementos do ativo	Data		Ativos		Depreciações / Amortizações e		Depreciações / Amortizações e		Perdas Imparidade escalas no período (art.3º-C/IRC)	Totais perdas acumuladas	Depreciações / Amortizações e perdas imparidade não recuperadas no período (16)			
		Utilização	Início	Valor contabilizado registrado	Valor aquisição ou produção para efeitos fiscais	Anos ÚNII. e espe. rede	Depreciações e amortizações em períodos anteriores	Gastos Fiscais e amortizações					Depreciações / Amortizações e perdas imparidade não recuperadas no período (14)		
								Taxa (%)	Taxa Co rigida (%)					Limite fiscal do período	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
	ASA EQUIPAMENTO DE TRANSPORTES														
2345 38	* Trator John Deere 85-QD-29		2006	23.500,00	23.500,00		3.924,50	19.575,50	16,06		3.924,50				
2375 58	* Viatura Nissan Coach 70-B-31		2006	31.434,57	31.434,57	8,00	3.929,32	27.505,25	12,50		3.929,32				
2375 70	* Reparação Caminhã Nissan 74-32-TL		2010	9.244,05	9.244,05	8,00	1.155,51	4.622,04	12,50		1.155,51				
2375 265	* Reparação Caminhã 74-32-TL		2014	2.644,05	2.644,05		184,00	-	0,25		184,00				
2385 67	* Viatura Man transporte de água 01-2		2009	29.935,00	29.935,00		-	29.935,00	-		-				
2385 67	* Branco Pneumatico		2010	2.990,82	2.990,82		578,16	1.156,32	20,00		578,16				
2385 69	* Reparação Camião Transporte água 01		2010	15.369,82	15.369,82	10,00	1.559,88	9.159,52	10,00		1.559,88				
2385 71	* Reparação Verredora 44-32-XM		2010	12.412,34	12.412,34	10,00	1.241,23	3.723,69	10,00		1.241,23				
2385 69	* Camião Rocaitei MAN 61-P-2		2011	105.055,20	105.055,20	10,00	10.506,52	31.526,56	10,00		10.506,52				
2385 78	* Montagem chapas inox veículo 61-P-		2011	3.886,65	3.886,65	10,00	388,67	1.160,01	10,00		388,67				
2480 280	* Reparação Viatura 74-32-TL Carrilh		2014	632,35	632,35		632,35	-	100,00		632,35				
	Totais da Conta			237.343,85	237.343,85		24.080,14	121.433,56			24.080,14				
	438 EQUIPAM. ADMINISTRATIVO														
2205 31	* Equipamento Activo LAN da PT		2008	2.646,87	2.646,87		-	2.646,87	-		-				
2240 6	* Equipamento Informatico		2007	2.839,00	2.839,00	4,00	-	2.839,00	-		-				
2240 10	* Servidor, HP, Monitor		2008	2.420,00	2.420,00	4,00	-	2.420,00	-		-				
2240 23	* UPS APC		2008	438,38	438,38	4,00	-	438,38	-		-				
2240 45	* Computador Start T062		2009	499,00	499,00	4,00	-	499,00	-		-				
2240 04	* computador portatil LG e500-sap23P		2010	1.250,51	1.250,51	4,00	312,82	937,69	25,00		312,82				
2240 45	* Impressora samsung eP300		2011	353,48	353,48	4,00	86,37	265,11	25,00		86,37				
2275 9	* Calculadora		2007	82,50	82,50		-	82,50	-		-				
2275 73	* Destuidora de papel		2010	148,55	148,55	1,00	-	148,55	-		-				
2280 12	* DIVERSOS FERRA 190-32 ELROS		2007	352,85	352,85	1,00	-	352,85	-		-				
2430 9	* Mobiliário de Escritório		2007	1.392,00	1.392,00	1,00	172,75	1.209,25	12,50		172,75				
2430 44	* Postal Monica Mincha		2008	108,00	108,00		13,50	87,50	12,50		13,50				
2430 54	* Secretária, Cadeteira, Armário		2008	971,64	971,64		121,46	807,50	12,50		121,46				
2430 72	* Cadeteira escritório		2010	78,86	78,86	1,00	-	78,86	-		-				
2440 7	* PROGRAMAS DE COMPUTADOR		2007	1.044,00	1.044,00		-	1.044,00	-		-				
	Totais da Conta			14.415,84	14.415,84		706,70	13.437,20			706,70				

Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

☎ 296 488 364 ☎ 296 488 366

Handwritten signature and initials

Nordeste Ativo E.M. S.A.
Nº IDENTIFICAÇÃO FISCAL
012088937

MAPA DE DEPRECIACÕES E AMORTIZACÕES

NATUREZA DOS ATIVOS:
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS
ACTIVOS INTANGÍVEIS

MÉTODO UTILIZADO:
QUOTAS CONSTANTES X
QUOTAS DECRESCENTES

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

32

MODELO

2016 ATIVOS BILANÇADOS NÃO CONSUMÍVEIS
PROPRIEDADES INVESTIMENTO

Código segundo contab. c/ab. DR 226/2008	Descrição dos elementos de ativo	Utilização		Data		Ativos		OUTRO		Depreciações e Amortizações		Perdas inesperadas no período (cont.guicirso)	Taxa de perda líquida acumulada	Depreciações e Amortizações / perdas recuperadas no período (18)	
		Mês	Ano	(2)	(3)	Valor contabilizado no registro	Valor líquido em produção para efeitos fiscais	Anos útil. sepe	Depreciações e Amortizações em períodos anteriores	Tasa (%)	Limite fiscal do período				Tasa Coeficiente
(1)	OUTROS ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS														
2185	30 * Móveis p/ ab. de distribuição de		2008	795,10	795,10		795,10		479,96	10,00	79,31				
2186	30 * Móveis p/ ab. de distribuição de		2008	1.781,60	1.781,60		1.781,60		1.781,60						
2208	30 * Máquinas e Equipamentos		2008	2.769,75	2.769,75		2.769,75		370,60						
2209	30 * Máquinas e Equipamentos		2008	370,60	370,60		370,60		370,60						
2240	40 * Equipamentos		2009	154,17	154,17		154,17		154,17						
2241	40 * Equipamentos		2009	241,60	241,60		241,60		241,60						
2242	40 * Equipamentos		2010	131,85	131,85		131,85		131,85						
2243	40 * Equipamentos		2010	285,00	285,00		285,00		285,00						
2244	40 * Equipamentos		2009	1.473,48	1.473,48		1.473,48		45,67						
2245	40 * Equipamentos		2009	158,08	158,08		158,08		72,60		107,90				
2246	40 * Equipamentos		2009	154,21	154,21		154,21		12,60		184,21				
2247	40 * Equipamentos		2009	5.556,92	5.556,92		5.556,92		24,81		24,51				
2248	40 * Equipamentos		2009	10.000,00	10.000,00		10.000,00		696,63		696,63				
2430	4 * Veículo de C/ab.		2007	348,00	348,00		348,00		3.350,00		1.670,00				
2431	4 * Veículo de C/ab.		2006	1.020,00	1.020,00		1.020,00		1.020,00		1.020,00				
2432	4 * Veículo de C/ab.		2006	515,96	515,96		515,96		307,80		45,10				
2433	4 * Veículo de C/ab.		2014	60,00	60,00		60,00		1.020,00		12,46				
2434	4 * Veículo de C/ab.		2014	50,00	50,00		50,00		100,00		100,00				
2435	4 * Veículo de C/ab.		2014	20.317,48	20.317,48		20.317,48		100,00		3.372,92				
2436	4 * Veículo de C/ab.		2014	11.116,56	11.116,56		11.116,56		1.396,82		1.396,82				
2437	4 * Veículo de C/ab.		2010	101.107,40	101.107,40		101.107,40		30.332,22		10.110,74				
2438	4 * Veículo de C/ab.		2010	100.064,98	100.064,98		100.064,98		10.000,50		10.000,50				
2439	4 * Veículo de C/ab.		2010	212.280,32	212.280,32		212.280,32		21.897,46		21.897,46				
2440	4 * Veículo de C/ab.		2016	4.168.416,48	4.168.416,48		4.168.416,48		219.810,56		219.810,56				
2441	4 * Veículo de C/ab.		2016	1.726.846,00	1.726.846,00		1.726.846,00		311.443,12		311.443,12				
2442	4 * Veículo de C/ab.		2016	479.406,77	479.406,77		479.406,77		21.467,49		21.467,49				
2443	4 * Veículo de C/ab.		2016	1.228.430,23	1.228.430,23		1.228.430,23		85.322,63		85.322,63				
2444	4 * Veículo de C/ab.		2016	23.600,00	23.600,00		23.600,00		3.024,60		3.024,60				
2445	4 * Veículo de C/ab.		2016	6.689,00	6.689,00		6.689,00		698,63		698,63				
2446	4 * Veículo de C/ab.		2016	2.884.674,39	2.884.674,39		2.884.674,39		169.124,47		169.124,47				
2447	4 * Veículo de C/ab.		2016	2.198.097,50	2.198.097,50		2.198.097,50		2,00		2,00				
2448	4 * Veículo de C/ab.		2016	205.000,00	205.000,00		205.000,00		0,00		0,00				
2449	4 * Veículo de C/ab.		2016	231.176,80	231.176,80		231.176,80		19,87		19,87				
2450	4 * Veículo de C/ab.		2016	60.000,00	60.000,00		60.000,00		0,00		0,00				
2451	4 * Veículo de C/ab.		2016	6.107.993,78	6.107.993,78		6.107.993,78		219.810,77		219.810,77				
2452	4 * Veículo de C/ab.		2016	139.993,92	139.993,92		139.993,92								

PARECER DO FISCAL ÚNICO SOBRE A
2ª REVISÃO DOS INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL

INTRODUÇÃO

1. Para os efeitos do artigo 18, alínea j) dos Estatutos da Empresa e do artigo 25º, nº 6, alínea j) da Lei nº 50/2012, de 31 de Agosto, apresentamos o nosso parecer sobre a 2ª revisão dos instrumentos de gestão previsional para o exercício de 2016, da NORDESTE ACTIVO E.M., S.A. consistindo: nos Planos plurianuais e anuais de actividades, investimento e financeiros, Orçamento anual de investimentos, Orçamento anual de exploração, Orçamento anual de tesouraria e Balanço e Demonstração dos Resultados por Naturezas.

RESPONSABILIDADES

2. 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.
3. 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

4. O trabalho a que procedemos teve como objectivo obter uma segurança moderada quanto a se a informação previsional contida nos instrumentos de gestão anteriormente referida está isenta de distorções materialmente relevantes. O nosso trabalho foi efectuado com base nas Normas Técnicas e Directrizes de Revisão/Auditoria emitidas pela Ordem dos Revisores Oficiais de Contas, planeado de acordo com aquele objectivo, e consistiu:
 - a) principalmente, em indagações e procedimentos analíticos destinados a rever:

- a fiabilidade das asserções constantes da informação previsional;



- a adequação das políticas contabilísticas adoptadas, tendo em conta as circunstâncias e a consistência da sua aplicação;
 - a apresentação da informação previsional;
- b) na verificação das previsões constantes dos documentos em análise, com o objectivo de obter uma segurança moderada sobre os seus pressupostos, critérios e coerência.
5. Entendemos que o trabalho efectuado proporciona uma base aceitável para a emissão do presente relatório sobre os instrumentos de gestão previsional.

PARECER

6. Com base no trabalho efectuado sobre a evidência que suporta os pressupostos da informação financeira previsional dos documentos acima referidos, 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 adoptados pela empresa.
7. 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.

Ponta Delgada, 04 de Julho de 2016



Duarte Giesta, SROC, Unipessoal, Lda.
representada por
Duarte Félix Tavares Giesta (ROC nº520)

