

Plano e Orçamento para 2017




NORDESTE
ATIVO E.M., S.A.

Helena



 Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

 296 488 364

 296 488 366

Hades

Índice

Apresentação do orçamento	2
Objetivos.....	3
Abrangência do serviço	5
Taxa de atendimento.....	7
Caracterização das Capitações Actuais.....	8
Necessidades	11
Projectos Existentes.....	13
Contas Previsionais.....	15
Pressupostos da Elaboração do Orçamento.....	17
Gastos	17
Rendimentos.....	19
Plano Plurianual de Investimento.....	21
Orçamento Anual de Exploração.....	23
Orçamento Anual de Tesouraria	25
Demonstração de Resultados por Natureza.....	25
Balanço	27

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.

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 Subsídio de investimento. Por outro lado, a inexistência da rubrica referente ao subsídio à exploração, ao abrigo do contrato-programa com o município.

A estratégia orçamental da empresa teve, em 2016, mais um ano de consolidação, assente na contenção da despesa e otimização de recursos. Com efeito, a viragem levada a cabo nos últimos três anos, tem vindo a permitir uma gradual racionalização da estrutura da empresa que se traduz numa constante diminuição da despesa, ano após ano, e uma melhor afetação de recursos. Assim, é expectável nova redução do nível de despesa, para o ano de 2017, da qual destacamos a redução (23,30%) do total

dos gastos. Também os gastos com o pessoal deverão decrescer 8,93% e uma redução de 53,84% das depreciações do exercício, uma vez que o peso das depreciações referentes ao valor de investimento previsto, só terá impacto para 2018. 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 2016, 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 2017 a empresa alcançará o equilíbrio orçamental.

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 2017, 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.

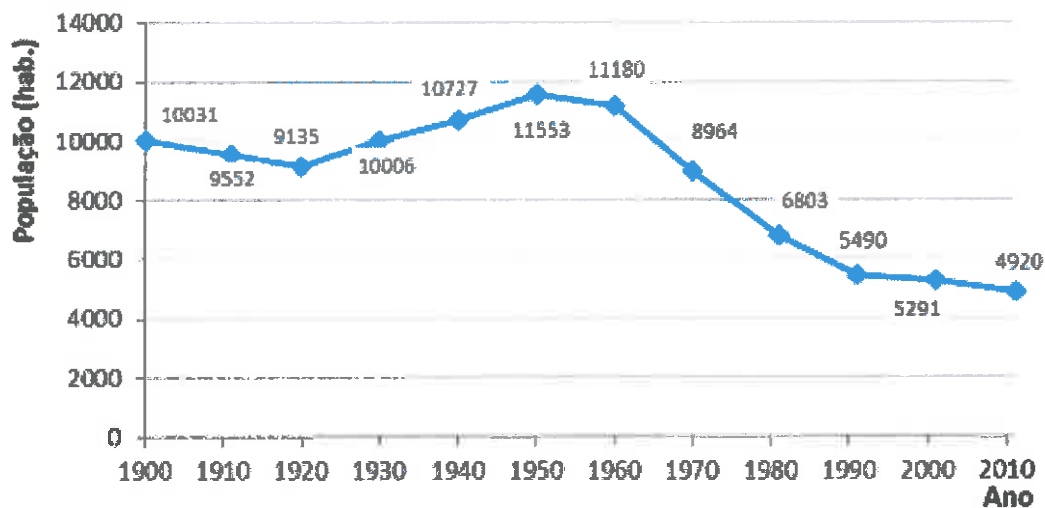


Figura 2 – Evolução da população no concelho de Nordeste

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.

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	505	571
	Lomba da Cruz	270	254	-0,006	254	254
Nordeste	Nordeste	989	980	-0,001	980	980
	Pedreira	394	351	-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	266	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 Capitações Actuais

Para a estimativa da capitação 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 capitação 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 capitações estimadas.

Por forma a ter em conta a variação dos consumos ao longo do ano, foram estimadas a capitação média anual e a capitação 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.

Freguesia	Lugar	População		Consumo (m ³)				Capitação (l. hab. ⁻¹ d. ⁻¹)			
		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	31.021	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	254	254								
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

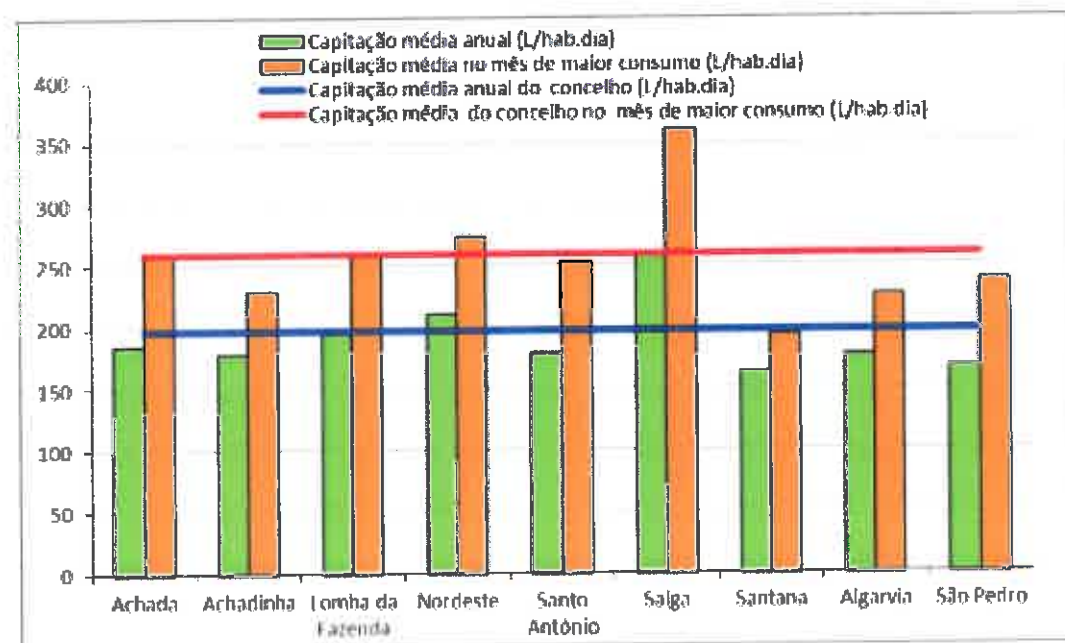


Figura 3 – Capitação estimada por freguesia para o ano de 2013

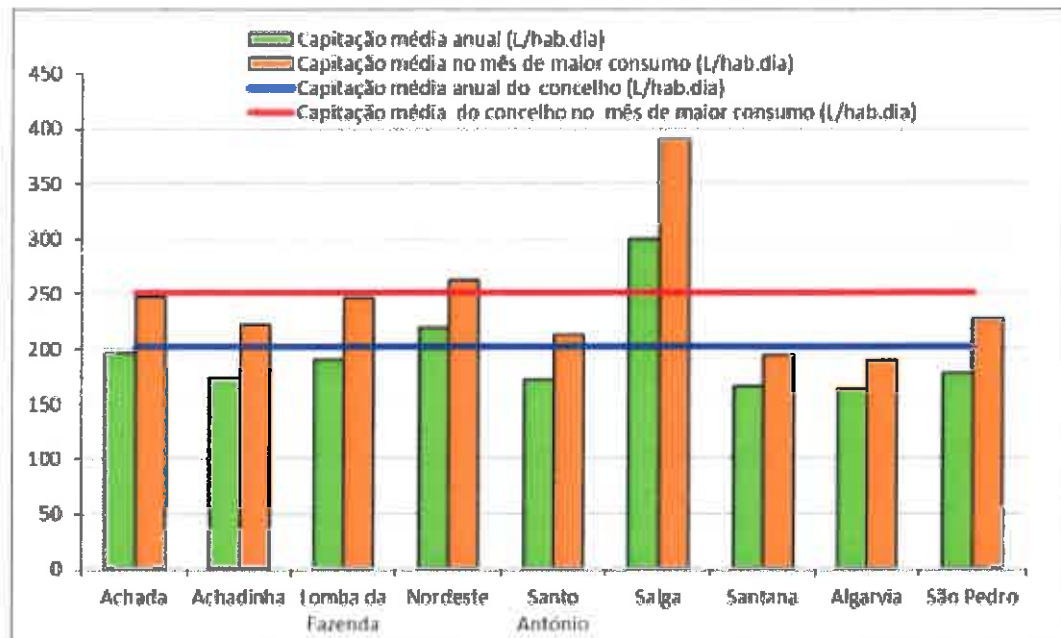


Figura 4 – Capitação estimada por freguesia para o ano de 2014

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.

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

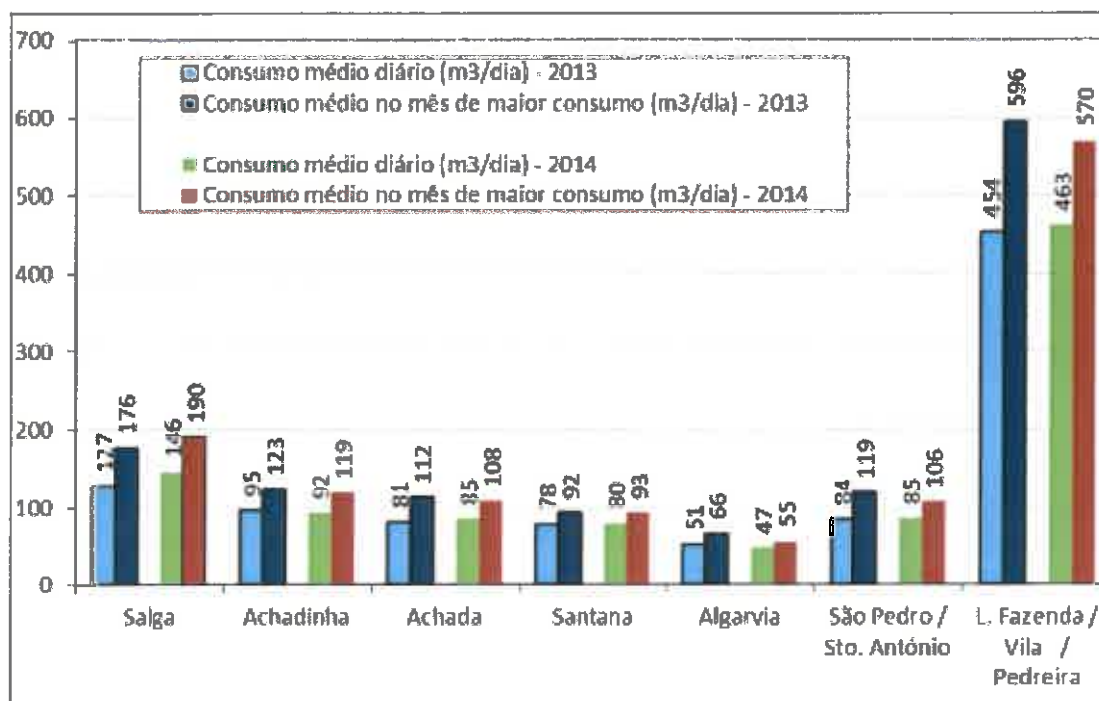


Figura 6 – Consumos médios diários por subsistema em 2013 e 2014

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

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.

Sistema de Saneamento de Águas Residuais Domésticas

Com o objetivo de cumprimento da legislação em vigor e a eliminação ou minimização dos actuais problemas existentes no sistema de saneamento de águas residuais domésticas do concelho, com especial destaque para as situações de descarga de águas residuais domésticas para linhas de água sem qualquer tipo de tratamento, foi efetuado um plano geral do sistema de saneamento de águas residuais domésticas do Concelho do Nordeste.

A caracterização técnica dos subsistemas de saneamento de águas residuais domésticas do Concelho de Nordeste, bem como, o levantamento, com recurso a GPS, permitiu um diagnóstico real e fundamentado o que irá permitir definir e priorizar os investimentos a efetuar no âmbito do quadro comunitário em vigor PO2020, para os próximos anos.

Desta forma, foi possível estimar um valor total de 3.2milhões de euros para o investimento necessário para a construção das infra-estruturas diagnosticadas no plano de investimentos, dotado de soluções técnicas para solucionar as carências existentes.

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 atividades;
- 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
INVESTIMENTOS
2017

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, 21.78%, 48.24% e 13.60%, respectivamente.

Os “**Gastos com o Pessoal**” evidenciam um decréscimo relativamente ao ano transato, decorrentes da integração do Município na AMISM, nomeadamente em 8.93%.

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 2017, ascende a 83.482,06€. A natureza desta rubrica reporta a serviços prestados por terceiros diretamente e indiretamente relacionados com a atividade principal da empresa. Inclui por exemplo os gastos com o revisor oficial de contas, Técnico Oficial de Contas e despesas de conservação e reparação de equipamento, edifícios e maquinaria.

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 2017, 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 2016, corrigido do valor da eletricidade do aterro que deixará de ser suportado pela empresa.

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 2016, corrigido do valor dos combustíveis do equipamento inerente á 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 2016, corrigido do valor dos seguros inerente á atividade do aterro que deixará de ser suportado pela empresa.

O quadro resumo dos gastos

Gastos		Orçamento 2016 Anual	Mês de junho real	Dezembro de 2016 - Previsional	Orçamento 2017
Custo Mercadorias	61	0,00	786,39	1 572,78	1 572,78
Forn. Serv. Externos	62	153 852,29	88 733,28	170 866,53	135 929,31
Subcontratos	621	2 991,30	3 300,00	6 600,00	6 600,00
Serviços Especializados	622	88 647,05	53 811,03	107 622,06	83 482,06
Trabalhos Especializados	6221	27 334,27	22 884,37	45 768,74	22 884,37
Publicidade e Propaganda	6222	0,00	1 624,40	3 248,80	0,00
Vigilância e Segurança	6223	30,01	98,80	197,60	197,60
Honorários	6224	14 415,90	8 729,11	17 458,22	21 065,16
Conservação e Reparação	6226	32 040,71	14 553,36	29 108,72	24 508,78
Serviços Bancários	6227	3 271,94	1 909,57	3 819,14	3 271,94
Outros	6228	5 852,91	1 436,92	2 873,84	5 852,91
ERSARA	6229	5 701,31	2 574,50	5 149,00	5 701,31
Materiais	623	6 059,39	2 784,91	5 569,82	3 835,49
Ferramentas e Utensílios	6231	305,57	307,30	614,60	614,60
Material de escritório	6233	4 577,45	2 477,61	4 955,22	3 220,89
Outros	6235	1 176,38	0,00	0,00	0,00
Energia e Fluidos	624	25 613,69	15 748,60	31 497,20	22 370,12
Electricidade	6241	2 296,49	3 711,58	7 423,16	2 498,80
Combustíveis	6242	22 395,72	12 037,02	24 074,04	19 871,32
Outros Fluidos	6244	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	6248	921,48	0,00	0,00	0,00
Deslocações e Estadas		510,14	641,54	1 283,08	1 347,23
Deslocações e Estadas	6251	510,14	641,54	1 283,08	1 347,23
Transporte de mercadorias	6253	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	6258	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços Diversos		33 022,05	12 447,20	24 894,40	24 894,40
Rendas e alugueres	6261	9 992,66	397,74	795,48	795,48
Comunicação	6262	7 022,40	3 632,10	7 264,20	7 264,20
Seguros	6263	7 578,88	4 972,96	9 945,92	9 945,92
Contencioso e Notariado	6265	127,50	379,00	758,00	758,00
Despesas de representação	6266	527,25	542,10	1 084,20	1 084,20
Limpeza Higiene e Conf	6267	3 005,64	474,10	948,20	948,20
Outros serviços	6268	366,00	0,00	0,00	0,00
Gastos c/Viat ligeiras passageiros	6269	4 401,72	2 049,20	4 098,40	4 098,40
Gastos c/ o Pessoal	63	330 586,04	201 538,58	403 077,16	301 074,47
Gastos de Depreciação	64	215 520,77	96 929,02	193 858,04	99 479,41
Outros gastos e perdas	68	8 045,45	1 205,52	2 411,04	1 205,52
Gastos e perdas de financiamento	69	103 704,80	48 305,92	96 611,84	84 870,21
Total de Gastos		811 709,35	437 498,71	868 397,39	624 131,70

Rendimentos

Vendas

Preve-se um pequeno acréscimo do consumo em 1.5% fruto de alguma retoma do sector de construção civil e da tarifário a aplicar à 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 constantes no estudo do tarifário, por forma a cumprir a recomendação da ERSARA, na "Formação de tarifários aplicáveis aos utilizadores finais dos serviços públicos de abastecimento de água para o consumo humano, de saneamento de águas residuais urbanas e de gestão de resíduos urbanos".

Recalculou-se o valor dos serviços diversos, em função dos valores registados até junho de 2016.

Registou-se o valor inerente ao serviço da recolha seletiva, relativamente aos resíduos verdes para 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

Não existe nenhuma verba, relativamente ao subsidio à exploração, uma vez que terminou o contrato-programa..

Outros rendimentos e ganhos

O valor do Subsidio ao investimento, regista um decréscimo de 94.08%, fruto do desconhecimento do valor da imputação do subsidio ao investimento, referente aos bens associados á atividade da empresa, concessionada à AMISM.

Quadro resumo dos rendimentos

Rendimentos		Orçamento 2016 Anual	Mês de junho real	Dezembro de 2016 - Previsional	Orçamento 2017
Vendas	71	310 969,98	195 882,71	391 765,42	309 024,28
Venda Água	711	307 669,98	150 884,95	301 769,90	306 296,45
Valorização de Resíduos	711	0,00	43 654,00	87 308,00	0,00
Posto Turismo	711	3 300,00	1 343,76	2 687,52	2 727,83
Prest. Serviços	72	243 942,54	128 045,01	234 756,45	387 908,35
Resíduos Sólidos	72111	112 017,00	55 305,85	110 611,70	283 555,00
Controlo de Água	72112	6 187,14	3 033,32	6 066,64	6 157,64
Hospedaria	72113	6 139,74	2 230,78	4 461,56	4 528,48
Tarifa de Disponibilidade	72121	86 233,53	43 116,98	86 233,96	87 527,47
Serviços Diversos	72142	4 986,53	3 024,51	6 049,02	6 139,76
Deposição de Resíduos em aterro	72123	0,00	21 333,57	21 333,57	0,00
Recolha de resíduos verdes para colocação em aterro	72124	28 378,60	0,00	0,00	0,00
Anulação de serviços/Desc. E abatim	727	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsid. à Exploração	7511	182 668,69	90 000,00	182 668,69	0,00
Outros Rendimentos e Ganhos	78	129 965,02	70 888,04	141 776,08	7 690,33
Subsídios ao Investimento	7883	129 965,02	65 785,86	131 571,72	7 690,33
Outros	788	0,00	5 102,18	10 204,36	0,00
Juros, Outros Rendimentos	7816	0,00	0,00	0,00	0,00
Total de Rendimentos		867 546,23	484 815,76	950 966,64	704 622,96

DESCRIÇÃO DOS PROJECTOS E OBRAS	TOTAL GERAL		DATAS			FONTES FINANC. %			DESPESA REALIZ ANTES DE 2017	PREVISÃO		
			INI	FIM	NA	AA	FC	2017		2018	2019	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	47 500,00		2009	2012	40		60		42 750,00			4 750,00
- Projecto de Construção do Complexo Desportivo da Fazenda	750 000,00		2008		40		60					750 000,00
- Projecto de Construção do Campo de Mini.Golfe do Concelho	74 500,00		2011	2012	40		60		67 050,00			7 450,00
- Construção do Campo de Mini.Golfe do Concelho	725 000,00		2008		40		60		175 000,00			550 000,00
Investimentos em Activos Fixos Tangíveis - Sector ar Agua												
Reabilitação geral de infraestruturas da rede de distribuição												
Verdagem da zona de protecção imediata das nascentes - Melhoria da qualidade da água	32 500,00		2017	2018	15		85		32 500,00			
Sistema de telegestão	60 000,00		2017	2018	15		85		60 000,00			
Instalação de caudalímetros e implementação de sistema Gestão de perdas	27 600,00		2017	2020	15		85		27 600,00			
Reforço de abastecimento de água à freguesia da Salga	54 000,00		2013	2018	15		85		48 600,00			5 400,00
Projeto de reforço de abastecimento de água à freguesia da salga	289 000,00		2019	2020	15		85					289 000,00
Construção de Reservatórios	21 675,00		2019	2020	15		85					21 675,00
Fiscalização das obras												
Reforço de abastecimento de água à freguesia da Achadinha	205 000,00		2019	2020	15		85					205 000,00
Construção de Reservatórios	15 375,00		2019	2020	15		85					15 375,00
Fiscalização das obras												
Reforço de abastecimento de água à freguesia da Achada	9 927,50		2010	2016	15		85		9 230,00			697,50
Projecto de Construção de Reservatórios na Vila de Nordeste e na Achada	2 000,00		2015	2020	15		85		2 000,00			
Melhoria da qualidade da água	25 000,00		2015	2020	15		85		25 000,00			
Construção de nova conduta												
Reforço de abastecimento de água à freguesia da Santana	376 000,00		2019	2020	15		85					376 000,00
Reabilitação da adutora da Nascente	218 000,00		2018	2020	15		85		218 000,00			
Construção de Reservatório	44 590,00				15		85		16 350,00			28 200,00
Fiscalização das obras												
Reforço de abastecimento de água à freguesia da Algarvia	118 000,00		2018	2020	15		85					118 000,00
Construção de Reservatório	17 000,00		2019	2020	15		85		17 000,00			
Concepção de painameres de pressão	8 850,00		2019	2020	15		85					8 850,00
Fiscalização das obras												
Reforço de abastecimento de água à freguesia de Santo António e São Pedro	5 000,00		2015	2020	15		85		5 000,00			
Melhoria da qualidade da água	8 000,00		2015	2020	15		85		8 000,00			
Sistema de desinfectão para abastecimento de água	131 000,00		2018	2020	15		85					131 000,00
Construção de Reservatório	10 800,00		2018	2020	15		85					10 800,00
Fiscalização das obras												

Fechar

DESCRIÇÃO DOS PROJECTOS E OBRAS	TOTAL GERAL		DATAS		FONTES FINANC. %			DESPESA REALIZ ANTES DE 2017	PREVISÃO				
			INI	FIM	NA	AA	FC		2017	2018	2019	Seguintes	
Reforço de abastecimento de água à Freguesia de Lomba da Fazenda, Vila e Pedreira, construção de nova adutora e utilização das actuais nascentes e captação superficial de Duas Aguias e Adutora de Tronqueira para abastecimento do Reservatório dos Clérigos e Reforço das Reservatórias													
Projecto de Construção da Adutora de Tronqueira e elaboração do estudo de impacto ambiental no âmbito da obra de Construção da Adutora de Tronqueira	75 575,00		2010	2015	15			74 450,00		4 125,00			
Estações de Tratamento da água das Capteções superficiais do Concelho de Nordeste	34 200,00		2010	2018	15			30 750,00		3 420,00			
Projecto de Execução de novas adutoras à Freguesia de Lomba da Fazenda e Pedreira	74 550,00		2012	2018	15			67 085,00		7 465,00			
Plano Geral do sistema de abastecimento de água ao concelho de Nordeste	14 900,00		2016	2019	15			14 900,00					
Construção de adutora e abastecimento dos reservatórios do Tabuleiro, Lomba da Fazenda, lagoa, Teatlo, Outeiro e Algarvia	1 120 000,00		2017	2019	15			5 000,00		1 115 000,00			
Construção da Estação de Tratamento de Água da Vila - ETAR	550 000,00		2017	2018	15			5 000,00		545 000,00			
Reabilitação de adutora da Fonte dos Gonçalves	101 000,00		2018	2018	15				101 000,00				
Constituição de sistema elevatório para reforço dos reservatórios dos Dez Alqueires e do Cinzeiro	251 800,00		2018	2018	15				251 800,00				
Constituição de novo reservatório dos Dez Alqueires com 250m3	197 000,00		2018	2018	15				197 000,00				
Ampliação do Reservatório dos Clérigos em 250 m3	197 000,00		2019	2020	15					197 000,00			
Construção de novo Reservatório da Lomba da Fazenda com 250m3	197 000,00		2019	2020	15					197 000,00			
Construção de nova consulta na Rua Manuel João da Silveira	98 000,00		2018	2020	15					98 000,00			
Projecto de Construção de adutora e abastecimento dos reservatórios do Tabuleiro, Lomba da Fazenda, lagoa, Teatlo, Outeiro e Algarvia	20 000,00		2017	2018	15			20 000,00					
Finalização das obras	203 242,50		2017	2020	15			760,00					
- Plano Integrado de Gestão de Água à Lavoura	25 000,00		2017	2018	15								
- Substituição das condutas em floculantes nas Ruas da Vila Nova e na Rua do Arralado	54 000,00		2017	2017	15			54 000,00					
Investimentos em Activos Fixos Tangíveis - Sector de Saneamento													
Plano de Gestão do Sistema de Saneamento do Concelho de Nordeste	15 000,00		2016	2016	15			10 600,00					
Remediação e reestruturação das infraestruturas de saneamento básico													
Remediação das redes de drenagem e construção de fossas - Subistema da Salga	380 000,00		2019	2020	15								
Remediação das redes de drenagem, construção de sistema elevatório e construção de fossas - Subistema da Achadilha	452 000,00		2018	2018	15			252 000,00		200 000,00			
Remediação das redes de drenagem, construção de sistema elevatório, coletor e de fossas - Subistema da Achada	430 000,00		2019	2020	15								
Remediação das redes de drenagem, construção de sistema elevatório e de fossas - Subistema da Feteira Pequena	222 000,00		2017	2018	15								
Remediação das redes de drenagem, construção de sistema elevatório,coletor e de fossas - Subistema da Feteira Grande	169 000,00		2018	2020	15								
Remediação das redes de drenagem, construção de sistema elevatório e de fossas - Subistema da Algarvia	242 000,00		2019	2020	15								
Remediação das redes de drenagem, construção de sistema elevatório e de fossas - Subistema de Santo António	224 000,00		2018	2020	15								
Construção de emissário gravítico e de fossas septicas - Subistema São Pedro	51 000,00		2016	2020	15					51 000,00			
Remediação das redes de drenagem, construção de sistema elevatório e de fossas - Subistema de Lomba da Fazenda	198 000,00		2018	2020	15								
Remediação da rede, construção de coletores e construção de ETARES - Subistema Vila de Nordeste	811 000,00		2017	2018	15								
Reparação das infra-estruturas e reabilitação de fossas septicas - Subistema Pedreira	441 000,00		2019	2020	15								
Investimentos em Activos Fixos Intangíveis - Sector de Saneamento													
Aquisição de contentores para a recolha selectiva	231 176,80		2016	2016	15			231 176,80					
	9 936 821,80							819 351,80		2 296 697,50	1 210 242,50	1 803 800,00	1 312 200,00

ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO

2017

Rendimentos e Gastos

Vendas	309 024,28
Prestações de Serviços	387 908,35
Variação nos inventários de produção	0,00
Subsídios à Exploração	0,00
Contrato-Programa com CMN	0,00
Trabalhos para a própria entidade	0,00
Juros e rendimentos obtidos	0,00
Outros rendimentos e ganhos	7 690,33
Imputação de Subsídios para o Investimento	7 690,33

Total Rendimentos 704 622,96

Gastos

Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	1 572,78
Fornecimentos e serviços externos	135 929,31
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	0,00
Gastos com o pessoal	301 074,47
Outros gastos e perdas	1 205,52
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	99 479,41
Juros e gastos similares suportados	84 870,21

Total de Custos 624 131,70

Resultados Antes Impostos	80 491,26
Imposto	10 061,41

Resultado Líquido do Exercício 70 429,85

Orcamento Anual de Tesouraria

2017

ACTIVIDADES OPERACIONAIS

Recebimentos	653 789,71
De Clientes/ Utentes	653 789,71
De alugueres	0
Do estado e outros entes públicos	0,00
De subsídios à exploração	0,00
De subsídios à exploração/recuperação	0,00
Pagamentos	380 237,65
Relacionados com contratos de arrendamento	0,00
A fornecedores de FSE	93 564,67
De despesas com pessoal	200 264,01
Ao estado e outros entes públicos	86 408,96
Relacionados com rubricas extraordinárias	0,00
Outros pagamentos	0,00
Fluxo de tesouraria das actividades operacionais	273 552,06

ACTIVIDADES INVESTIMENTO

Recebimentos	2 196 697,50
Imobilizações	0,00
Subsídios ao Investimento (PO2020)	2 196 697,50
Juros de aplicações financeiras	0,00
Pagamentos	2 286 697,50
Investimentos financeiros	0,00
Imobilizações	2 286 697,50
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	169 446,24
Empréstimos obtidos	84 576,03
Encargos financeiros	84 870,21
Prestações suplementares	0,00
Fluxo de tesouraria das actividades de financiamento	-169 446,24

Varição de Tesouraria	14 105,82
Disponibilidade no início do período	7 111,02
Disponibilidade no final do período	21 216,84

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

Unidade Monetária: EURO

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016 (Junho)
Vendas e serviços prestados		696 932,63	323 927,71
Subsídios à exploração		0,00	90 000,00
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		-1 572,78	-786,39
Fornecimentos e serviços externos		-135 929,31	-88 733,28
Gastos com o pessoal		-301 074,47	-201 538,58
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	0,00
Outros rendimentos e ganhos		7 690,33	70 888,04
Outros gastos e perdas		-1 205,52	-1 205,52
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		264 840,88	192 551,98
Gastos / reversões de depreciação e de amortização		-99 479,41	-96 929,02
Imparidade de activos depreciables / amortizáveis (perdas / reversões)		0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		165 361,47	95 622,96
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-84 870,21	-48 305,92
Resultado antes de impostos		80 491,26	47 317,04
Imposto sobre o rendimento do período		-10 061,41	0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO		70 429,85	47 317,04
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 minoritários		0,00	0,00
Resultado por acção básico		0,00	0,00

Balanco Previsional da Nordeste Ativo E.M. S.A. em 2017

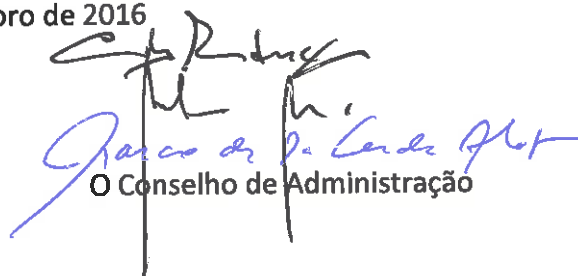
Rubricas	Notas	Datas	
		2017	2016 (Junho)
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis		3 798 747,20	3 366 630,69
Propriedades de Investimento			
Goodwill			
Activos Intangíveis		0,00	0,00
Activos Biológicos			
Participações Financeiras _ Método de Equivalência Patrimonial		0,00	0,00
Participações Financeiras - outros métodos			
Accionistas / Sócios			
Outros activos financeiros			454,72
Activos por impostos diferidos			
		3 798 747,20	3 367 085,41
Activo corrente			
Inventários		51 546,86	51 546,86
Activos Biológicos			
Activo Corrente			
Clientes		181 502,04	122 066,61
Adiantamentos a fornecedores			
Estado e outros entes públicos		8 824,16	649,39
Accionistas / sócios			
Outras contas a receber		0,00	6 314,04
Diferimentos		156,54	156,54
Activos financeiros detidos para negociação			
Outros activos financeiros			
Activos não correntes detidos para venda			
Caixa e depósitos bancários		21 216,84	7 111,02
		263 246,43	187 844,48
Total do ACTIVO		4 061 993,63	3 554 929,87
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 Transitados		-381 400,43	-420 766,22
Ajustamentos em activos financeiros		-24 500,00	-24 500,00
Excedentes de revalorização			
Outras variações no capital próprio		2 247 985,05	1 832 381,16
Resultado líquido do período		70 429,85	39 367,79
Interesses minoritários			
Total do Capital Próprio		1 965 290,81	1 479 257,07
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões			
Financiamentos Obtidos		505 109,89	503 466,98
Responsabilidades por benefícios pós-emprego			
Passivos por impostos diferidos		0,18	0,18
Outras contas a pagar			
		505 110,07	503 467,16
Passivo Corrente			
Fornecedores		128 326,57	61 494,68
Adiantamento de Clientes			
Estado e outros entes públicos		36 418,59	26 357,18
Accionistas / Sócios			
Financiamentos Obtidos		1 016 100,00	1 073 606,21
Outras Contas a Pagar		410 747,69	410 747,59
Diferimentos			0,00
Passivos financeiros detidos para negociação			
Outros Passivos financeiros			
Passivos não correntes detidos para venda			
		1 691 592,75	1 572 205,64
Total do Passivo		2 096 702,82	2 076 672,80
Total do Capital Próprio e do Passivo		4 061 993,63	3 554 929,87

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, 14 de outubro de 2016



O Conselho de Administração

Anexos

Medeiros

Custos com Pessoal		
	V. Mensal	2017
Remunerações incluindo Férias e Sub.Natal		208 640,18
Orgãos Sociais	2 320,28	32 483,92
Pessoal afecto à água e recolha de resíduos	12 582,59	176 156,26
Outros Abonos		40 189,07
Despesas Representação	474,02	5 214,22
Subsídio de Alimentação	2 536,38	27 900,18
Gratificações	300,00	3 300,00
Abono para falhas	86,29	949,19
Remunerações complementares	201,82	2 825,48
Horas Extraordinárias	0,00	
Encargos Sociais		52 245,22
Segurança Social		52 245,22
Total de Custos com Pessoal		301 074,47
Retenções		
IRS		21 194,02
Segurança Social		27 371,22
Total de Retenções		48 565,24
Pagamentos ao Pessoal		200 264,01



Fornecimentos e Serviços Externos

€m³

2017

62	Forn. Serv. Externos	135 929,31 €
621	Subcontratos	6 600,00 €
622	Serviços Especializados	83 482,06 €
6221	Trabalhos Especializados	22 884,37 €
6222	Publicidade e Propaganda	0,00 €
6223	Vigilância e Segurança	197,60 €
6224	Honorários	21 065,16 €
6226	Conservação e Reparação	24 508,78 €
6227	Serviços Bancários	3 271,94 €
6228	Outros	5 852,91 €
6229	ERSARA	5 701,31 €
623	Materiais	3 835,49 €
6231	Ferramentas e Utensílios	614,60 €
6233	Material de escritório	3 220,89 €
6235	Embalagens de consumo	0,00 €
624	Energia e Fluidos	22 370,12 €
6241	Electricidade	2 498,80 €
6242	Combustíveis	19 871,32 €
6244	Outros Fluidos	0,00 €
6248	Outros	0,00 €
625	Deslocações e Estadas	1 347,23 €
6251	Deslocações e Estadas	1 347,23 €
6253	Transporte de mercadorias	0,00 €
6258	Outros	0,00 €
626	Serviços Diversos	24 894,40 €
6261	Rendas e alugueres	795,48 €
6262	Comunicação	7 264,20 €
6263	Seguros	9 945,92 €
6265	Contencioso e Notariado	758,00 €
6266	Despesas de representação	1 084,20 €
6267	Limpeza Higiene e Conf	948,20 €
6268	Outros serviços	0,00 €
6269	Gastos c/Viat.Ligeiras passageiros	4 098,40 €
Total dos gastos de Funcionamento		135 929,31
IVA		24 467,28
Pagamentos a Fornecedores		93 564,67
Fornecedores C/C		66 831,91



Gastos Financeiros	
	2 017
Juros de Contratos de Leasing	80,00
Outros Custos Bancários	84 790,21
Total dos gastos Financeiros	84 870,21
Réditos	
	2 017
Vendas	309 024,28
Consumo de Água	306 296,45
Valorização de Resíduos	0,00
Posto Turismo	2 727,83
Prestações de Serviços	387 908,35
Resíduos Sólidos	283 555,00
Controlo de Água	6 157,64
Tarifa de Disponibilidade	87 527,47
Recolha de verdes para deposição de resíduos em aterro	0,00
Serviços Diversos	10 668,24
Hospedaria	4 528,48
Tenda do Artesão	500,00
Campo de Férias	250,00
Outros serviços	5 389,76
Outros rendimentos e ganhos	7 690,33
Imputação dos subsídios ao Investimento - Proconvergência	7 690,33
Verba Destinada à Exploração (Contrato-Programa)	0,00
Total dos Réditos	704 622,96
MA	16 292,51
Total de Recebimentos de Clientes	653 789,71
Clientes C/C	59 435,43

ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO

EUROS

2017

Rendimentos e Gastos

Vendas	309 024,28
Prestações de Serviços	387 908,35
Variação nos inventários de produção	0,00
Subsídios à Exploração	0,00
Contrato-Programa com CMN	0,00
Trabalhos para a própria entidade	0,00
Juros e rendimentos obtidos	0,00
Outros rendimentos e ganhos	7 690,33
Imputação de Subsídios para o Investimento	7 690,33

Total Rendimentos 704 622,96

Gastos

Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	1 572,78
Fornecimentos e serviços externos	135 929,31
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	0,00
Gastos com o pessoal	301 074,47
Outros gastos e perdas	1 205,52
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	99 479,41
Juros e gastos similares suportados	84 870,21

Total de Custos 624 131,70

Resultados Antes Impostos	80 491,26
Imposto	10 061,41

Resultado Líquido do Exercício 70 429,85



Orçamento Anual de Tesouraria

2017

ACTIVIDADES OPERACIONAIS

Recebimentos	653 789,71
De Clientes/ Utentes	653 789,71
De alugueres	0
Do estado e outros entes públicos	0,00
De subsídios à exploração	0,00
De subsídios à exploração/recuperação	0,00
Pagamentos	380 237,65
Relacionados com contratos de arrendamento	0,00
A fornecedores de FSE	93 564,67
De despesas com pessoal	200 264,01
Ao estado e outros entes públicos	86 408,96
Relacionados com rubricas extraordinárias	0,00
Outros pagamentos	0,00
Fluxo de tesouraria das actividades operacionais	273 552,06

ACTIVIDADES INVESTIMENTO

Recebimentos	2 196 697,50
Imobilizações	0,00
Subsídios ao investimento (PO2020)	2 196 697,50
Juros de aplicações financeiras	0,00
Pagamentos	2 286 697,50
Investimentos financeiros	0,00
Imobilizações	2 286 697,50
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	169 446,24
Empréstimos obtidos	84 576,03
Encargos financeiros	84 870,21
Prestações suplementares	0,00
Fluxo de tesouraria das actividades de financiamento	-169 446,24
Variação de Tesouraria	14 105,82
Disponibilidade no início do período	7 111,02
Disponibilidade no final do período	21 216,84

Estado e Outros Entes Público		2017
Apuramento		102 697,10
IVA (a pagar)		-8 174,77
IRS		21 194,02
IRC		10 061,41
Segurança Social		79 616,44
Liquidação		86 408,96
IVA		0,00
IRS		18 166,30
IRC		0,00
Segurança Social		68 242,66
Saldo		16 288,13
IVA		-8 174,77
IRS		3 027,72
IRC		10 061,41
Segurança Social		11 373,78

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 €

ENCARGOS BANCÁRIOS - 2017
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 €

Financiamento 2017
Empréstimos a Curto Prazo

	Capital	Prestação	Juros 2017
Banif	180 000,00 €		18 229,68 €
BES	256 100,00 €		10 786,80 €
Caixa Geral Depósitos	580 000,00 €		38 045,68 €
Livrança BES	0,00 €		
Total	1 016 100,00 €	0,00 €	67 062,16 €

Empréstimos de Médio Longo Prazo

	Capital	Amortização	Juros 2017
Banif	110 000,04 €	9 166,66 €	1 279,58 €
Montepio Geral	348 609,85 €	66 934,37 €	15 308,47 €
Santander	46 500,00 €	8 475,00 €	1 140,00 €
Total	505 109,89 €	84 576,03 €	17 728,05 €

Notas
84 790,21 €



Rendimentos		Orçamento 2016	Mês de junho	Dezembro de	Orçamento 2017	Desvios	%
		Anual	real	2016 -			
				Previsional			
Vendas	71	310 988,98	195 882,71	391 765,42	309 024,28	-1 945,70	-0,63%
Venda Água	711	307 669,98	150 884,95	301 769,90	306 296,45	-1 373,53	-0,45%
Valorização de Resíduos	711	0,00	43 654,00	87 308,00	0,00	0,00	
Posto Turismo	711	3 300,00	1 343,76	2 687,52	2 727,83	-572,17	100,00%
Prest. Serviços	72	243 942,54	128 045,01	234 756,45	387 908,35	143 965,81	59,02%
Resíduos Sólidos	72111	112 017,00	55 305,85	110 811,70	283 555,00	171 538,00	153,14%
Controlo de Água	72112	8 187,14	3 033,32	6 086,64	6 157,64	-29,50	-0,46%
Hospedaria	72113	8 139,74	2 230,78	4 481,56	4 528,48	-1 611,28	100,00%
Tarifa de Disponibilidade	72121	86 233,53	43 116,98	86 233,98	87 527,47	1 293,94	1,50%
Serviços Diversos	72142	4 886,53	3 024,51	6 049,02	6 139,76	1 153,23	23,13%
Deposição de Resíduos em aterro	72123	0,00	21 333,57	21 333,57	0,00	0,00	0,00%
Recolha de resíduos verdes para colocação em aterro	72124	28 378,60	0,00	0,00	0,00	-28 378,60	100,00%
Anulação de serviços/Desc. E abatim	727	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Subsíd. à Exploração	7511	182 668,69	90 000,00	182 668,69	0,00	-182 668,69	-100,00%
Outros Rendimentos e Ganhos	78	129 965,02	70 888,04	141 776,08	7 690,33	-122 274,69	-94,08%
Subsídios ao investimento	7883	129 965,02	65 785,86	131 571,72	7 690,33	-122 274,69	-94,08%
Outros	788	0,00	5 102,18	10 204,36	0,00	0,00	0,00%
Juros, Outros Rendimentos	7816	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total de Rendimentos		667 546,23	484 813,76	950 966,64	704 622,96	-162 923,27	-18,78%
Gastos		Orçamento 2016	Mês de junho	Dezembro de	Orçamento 2017	Desvios	%
		Anual	real	2016 -			
				Previsional			
Custo Mercadorias	61	0,00	786,39	1 572,78	1 572,78		
Forn. Serv. Externos	62	153 852,29	88 733,28	170 866,53	135 929,31	-17 922,98	-11,65%
Subcontratos	621	2 991,30	3 300,00	6 600,00	6 600,00	3 608,70	0,00%
Serviços Especializados	622	88 647,05	53 811,03	107 622,06	83 482,06	-5 164,99	-5,83%
Trabalhos Especializados	6221	27 334,27	22 884,37	45 768,74	22 884,37	-4 449,90	-16,28%
Publicidade e Propaganda	6222	0,00	1 824,40	3 248,80	0,00	0,00	#DIV/0!
Vigilância e Segurança	6223	30,01	98,80	197,60	197,60	167,59	558,45%
Honorários	6224	14 415,90	8 729,11	17 458,22	21 065,16	6 649,26	46,12%
Conservação e Reparação	6226	32 040,71	14 553,36	29 108,72	24 508,78	-7 531,93	-23,51%
Serviços Bancários	6227	3 271,94	1 809,57	3 819,14	3 271,94	-0,01	0,00%
Outros	6228	5 852,91	1 436,92	2 873,84	5 852,91	0,00	100,00%
ERSARA	6229	5 701,31	2 574,50	5 149,00	5 701,31	-0,01	100,00%
Materiais	623	6 059,39	2 784,91	5 569,82	3 835,49	-2 223,89	-36,70%
Ferramentas e Utensílios	6231	305,57	307,30	614,60	614,60	309,03	101,13%
Material de escritório	6233	4 577,45	2 477,61	4 955,22	3 220,89	-1 356,55	-29,64%
Outros	6235	1 176,38	0,00	0,00	0,00	-1 176,38	100,00%
Energia e Fluidos	624	25 613,69	15 748,60	31 497,20	22 370,12	-3 243,57	-12,66%
Electricidade	6241	2 296,49	3 711,58	7 423,16	2 498,80	202,31	8,81%
Combustíveis	6242	22 395,72	12 037,02	24 074,04	19 871,32	-2 524,40	-11,27%
Outros Fluidos	6244	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Outros	6248	921,48	0,00	0,00	0,00	-921,48	100,00%
Deslocações e Estadas	625	510,14	641,54	1 283,08	1 347,23	837,09	164,09%
Deslocações e Estadas	6251	510,14	641,54	1 283,08	1 347,23	837,09	164,09%
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	626	33 022,05	12 447,20	24 894,40	24 894,40	-8 127,65	-24,61%
Rendas e alugueres	6261	9 992,86	397,74	795,48	795,48	-9 197,18	100,00%
Comunicação	6262	7 022,40	3 632,10	7 264,20	7 264,20	241,80	3,44%
Seguros	6263	7 578,88	4 972,96	9 945,92	9 945,92	2 367,04	31,23%
Contencioso e Notariado	6265	127,50	379,00	758,00	758,00	630,50	494,51%
Despesas de representação	6266	527,25	542,10	1 084,20	1 084,20	556,95	105,63%
Limpeza Higiene e Conf	6267	3 005,64	474,10	948,20	948,20	-2 057,44	-68,45%
Outros serviços	6268	368,00	0,00	0,00	0,00	-368,00	-100,00%
Gastos c/Vint ligeiras passageiros	6269	4 401,72	2 049,20	4 098,40	4 098,40	-303,32	100,00%
Gastos c/ o Pessoal	63	330 586,04	201 538,58	403 077,16	301 074,47	-29 511,57	-8,93%
Gastos de Depreciação	64	215 520,77	96 829,02	193 858,04	99 479,41	-116 041,36	-53,84%
Outros gastos e perdas	68	8 045,48	1 205,52	2 411,04	1 205,52	-6 839,93	-85,02%
Gastos e perdas de financiamento	69	103 704,80	48 305,92	98 611,84	84 870,21	-18 834,59	-18,16%
Total de Gastos		811 709,35	437 498,71	868 397,39	624 131,70	-189 150,43	-23,30%
Res. A/ de Imp		55 836,88	47 317,04	82 569,24	80 491,26	26 227,14	

Nordeste Ativo E.M. S.A.
Nº IDENTIFICAÇÃO FISCAL
512089367

MAPA DE DEPRECIações E AMORTIZAções

NATUREZA DOS ACTIVOS:
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS
ACTIVOS INTANGÍVEIS

MÉTODO UTILIZADO:

X

QUOTAS CONSTANTES X

IRC

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

QUOTAS DECRESCENTES

MODELO 32

PROPRIEDADES INVESTIMENTO

Código acordo estabelecido em 2008	Descrição dos elementos do activo	Data		Anos Util. desde a entrada	Activos	Depreciações / Amortizações e perdas imparidade contabilizadas no período	Gastos Fiscais		Perdas imparidade aceites no período (art.39ºCIRC)	Taxes perdidas acumuladas	Depreciações / Amortizações e perdas imparidade não aceites como gastos (14) (15)-(12)-(13)	Depreciações / Amortizações e perdas imparidade recuperadas no período (16)			
		Utilização	Início				Depreciações e amortizações	Taxas							
		Mês	Ano				Taxa (%)	Limites fiscais do período							
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
2014 ACTIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS															
OUTRO															
	431 TERREÇOS														
0800	81 * Terreno São Pedro Nordeste/Inho		2008	175 000,00	175 000,00										
0800	80 * Terreno Acheda nº50-4347		2010	9 054,50	9 054,50										
	Totais da Conta			184 054,50	184 054,50										
432 EDIFÍCIOS E OUT.GONSTRUC.															
2005	28 * Irrigação Pacifinos Desportivos		2008	24 853,80	24 853,80	4,00		24 853,80							
0005	03 * Tubagem no caminho fundo		2010	2 817,50	2 817,50			422,64	5,00	140,88			140,88		
0005	07 * Fertilização reservatório água Nbr		2011	6 000,00	6 000,00			675,00	5,00	300,00			300,00		
0005	08 * Ramal EDA Reservatório Nordeste/Inho		2011	170,03	170,03			18,13	5,00	8,50			8,50		
0345	09 * Estudo Desalinação Por Captação S.A		2011	2 800,00	2 800,00			390,00	5,00	190,00			190,00		
2005	04 * Retorno de Abastecimento da Água a		2011	401 918,05	401 918,05			60 287,70	5,00	20 085,90			20 085,90		
2015	214 * REVISÃO FREGES ARRANJOS EXT.ND.V		2012	5 110,38	5 110,38			204,42	2,00	102,21			102,21		
2015	65 * Projeto Unidade de Vermicompostagem		2012	38 000,00	38 000,00			720,00	2,00	720,00			720,00		
2015	66 * Construção Unidade Vermicompostagem		2012	1 057 300,86	1 057 300,86			21 146,02	2,00	21 146,02			21 146,02		
2015	69 * Fertilização Obra Vermicompostagem		2012	87 987,00	87 987,00			1 759,74	2,00	1 759,74			1 759,74		
2015	85 * Projeto Rama MT Alvaro Sandário		2012	444,89	444,89			17,78	2,00	8,90			8,90		
2015	87 * Fertilização Vermicompostagem Não C		2012	65 085,00	65 085,00			1 101,70	2,00	1 101,70			1 101,70		
2020	17 * Projeto Arranjos Exteriores Vermico		2012	21 172,19	21 172,19			2 117,22	5,00	1 058,61			1 058,61		
2045	100 * OBRA ARRANJOS EXTERIORES LINEA VERM		2012	319 616,04	319 616,04			15 980,90	5,00	15 980,90			15 980,90		
0000	259 * Rede de água embudo FREG de 50 MMI		2014	2 939,50	2 939,50			61,24	2,08	61,24			61,24		
2005	269 * Reservatório Acheda		2014	186 746,39	186 746,39			2 779,11	1,87	2 779,11			2 779,11		
	Totais da Conta			2 190 761,44	2 190 761,44			85 395,60		140 778,45			85 395,60		

Nordeste Ativo E.M. S.A.
Nº IDENTIFICAÇÃO FISCAL
512088357

MAPA DE DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES

NATUREZA DOS ATIVOS:
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS
ACTIVOS INTANGÍVEIS

MÉTODO UTILIZADO:

X QUOTAS CONSTANTES X
X QUOTAS DECRESCENTES

RC

MODELO 32

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

2014. ATIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS

PROPRIEDADES INVESTIMENTO

Código acordo contábil, Anexo DRE 267/2006	Descrição dos elementos do ativo	Data		Valor contabilizado registrado	Valor aquisição ou protótipo para efeitos fiscais	Anexo Útil. Imp. Exce. Imp. Exce.	Depreciações / Amortizações e perdas imputadas contabilizadas no período	Depreciações e amortizações em períodos anteriores	Gastos Fiscais e amortizações		Técnicas perdas acumuladas	Depreciações / Amortizações e perdas imputadas não contabilizadas com o gasto	Depreciações / Amortizações e perdas imputadas no período
		Utilização	Início						Taxa (%)	Limite fiscal do período			
		Mês	Ano						(10)	(11) [(12)-(10)] ou			
(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)	(24)
2202	183 * SISTEMA DE SOMALETÓRIO		2012	3.221,26	3.221,26		644,26	1.206,50	20,00			644,26	
2210	204 * EQUIPAMENTO VENTILADOR E AR CONDIC		2012	2.653,72	2.653,72		2.653,72	5.656,44	12,50			2.653,72	
2210	205 * EXALUSTOR ARISTON AH 851X		2012	2.647,02	2.647,02		350,92	6.951,76	12,50			350,92	
2240	184 * VIDEO PROJECTOR EPSON EB-X10		2012	1.053,05	1.053,05	4,00	386,98	7.067,78	20,00			386,98	
2240	185 * TELA PROJECÇÃO MOTOR		2012	464,24	464,24	4,00	121,08	2.462,12	20,00			121,08	
2240	186 * GÁLMARA DOG ERSON EL DCC38		2012	1.607,50	1.607,50	4,00	476,88	6.552,78	20,00			476,88	
2240	188 * COMPUTADOR FSC ESTRADO P2860-MONIT		2012	1.246,42	1.246,42	4,00	311,61	6.552,22	20,00			311,61	
2240	187 * COMPUTADOR FSC ESTRADO P2860-MONIT		2012	1.246,42	1.246,42	4,00	311,61	6.552,22	20,00			311,61	
2240	188 * COMPUTADOR FSC ESTRADO P2860-MONIT		2012	1.246,42	1.246,42	4,00	311,61	6.552,22	20,00			311,61	
2240	189 * IMPRESSORA TP 7000 A3		2012	336,47	336,47	4,00	83,67	167,74	20,00			83,67	
2240	191 * central telefônica		2012	1.741,91	1.741,91	4,00	436,46	870,96	20,00			436,46	
2240	213 * Papéis e Meca Vemcompostagem		2012	3.850,21	3.850,21		478,76	667,96	12,50			478,76	
2430	103 * BANCO CORRIDO 9119		2012	154,76	154,76		16,64	33,08	12,50			16,64	
2430	104 * BANCO CORRIDO 9119		2012	154,76	154,76		16,64	33,08	12,50			16,64	
2430	105 * BANCO CORRIDO 9119		2012	154,76	154,76		16,64	33,08	12,50			16,64	
2430	106 * BANCO CORRIDO 9119		2012	154,76	154,76		16,64	33,08	12,50			16,64	
2430	107 * ESTRADO 60*60*2,4		2012	12,06	12,06		1,62	3,24	12,50			1,62	
2430	108 * ESTRADO 60*60*2,4		2012	12,06	12,06		1,62	3,24	12,50			1,62	
2430	109 * ESTRADO 60*60*2,4		2012	12,06	12,06		1,62	3,24	12,50			1,62	
2430	110 * ESTRADO 60*60*2,4		2012	12,06	12,06		1,62	3,24	12,50			1,62	
2430	111 * ESTRADO 60*60*2,4		2012	12,06	12,06		1,62	3,24	12,50			1,62	
2430	112 * ESTRADO 60*60*2,4		2012	12,06	12,06		1,62	3,24	12,50			1,62	
2430	113 * ESTRADO 60*60*2,4		2012	12,06	12,06		1,62	3,24	12,50			1,62	
2430	114 * ESTRADO 60*60*2,4		2012	12,06	12,06		1,62	3,24	12,50			1,62	
2430	115 * ESTRADO 60*60*2,4		2012	12,06	12,06		1,62	3,24	12,50			1,62	
2430	116 * ESTRADO 60*60*2,4		2012	12,06	12,06		1,62	3,24	12,50			1,62	
2430	117 * ESTRADO 60*60*2,4		2012	12,06	12,06		1,62	3,24	12,50			1,62	
2430	118 * ESTRADO 60*60*2,4		2012	12,06	12,06		1,62	3,24	12,50			1,62	
2430	119 * VESTIÁRIO SIMPLS 2 CAÇFOS		2012	143,17	143,17		17,90	36,00	12,50			17,90	
2430	120 * VESTIÁRIO SIMPLS 2 CAÇFOS		2012	143,17	143,17		17,90	36,00	12,50			17,90	
2430	121 * VESTIÁRIO SIMPLS 2 CAÇFOS		2012	143,17	143,17		17,90	36,00	12,50			17,90	
2430	122 * VESTIÁRIO SIMPLS 2 CAÇFOS		2012	143,17	143,17		17,90	36,00	12,50			17,90	
2430	123 * VESTIÁRIO SIMPLS 2 CAÇFOS		2012	143,17	143,17		17,90	36,00	12,50			17,90	
2430	124 * VESTIÁRIO SIMPLS 2 CAÇFOS		2012	143,17	143,17		17,90	36,00	12,50			17,90	
2430	125 * VESTIÁRIO SIMPLS 2 CAÇFOS		2012	143,17	143,17		17,90	36,00	12,50			17,90	
2430	126 * VESTIÁRIO SIMPLS 2 CAÇFOS		2012	143,17	143,17		17,90	36,00	12,50			17,90	
2430	127 * VESTIÁRIO SIMPLS 2 CAÇFOS		2012	143,17	143,17		17,90	36,00	12,50			17,90	
2430	128 * VESTIÁRIO SIMPLS 2 CAÇFOS		2012	143,17	143,17		17,90	36,00	12,50			17,90	
2430	129 * MESA DE BELIMES 200*100		2012	640,39	640,39		67,65	136,10	12,50			67,65	
2430	130 * CALDEIRA ESCRITÓRIO BE226A		2012	61,25	61,25		11,40	22,80	12,50			11,40	
2430	131 * CALDEIRA ESCRITÓRIO BE226A		2012	61,25	61,25		11,40	22,80	12,50			11,40	
2430	132 * CALDEIRA ESCRITÓRIO BE226A		2012	61,25	61,25		11,40	22,80	12,50			11,40	
2430	133 * CALDEIRA ESCRITÓRIO BE226A		2012	61,25	61,25		11,40	22,80	12,50			11,40	
2430	133 * CALDEIRA ESCRITÓRIO BE226A		2012	61,25	61,25		11,40	22,80	12,50			11,40	

Nordeste Ativo E.M. S.A.
Nº IDENTIFICAÇÃO FISCAL
51208567

NATUREZA DOS ACTIVOS:
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS
ACTIVOS INTANGÍVEIS

MAPA DE DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES

MÉTODO UTILIZADO:

X QUOTAS CONSTANTES X

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

QUOTAS DECRESCENTES

MODELO 32

IRC

2014 ACTIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS
PROPRIETADES INVESTIMENTO

Código segundo clab. anexo DR 25/ 2000	Descrição dos elementos do activo	Data		Valor contabilístico registo	Activos		Anos URI, según cada	(7)	OUTRO		(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)				
		Utilização	Início		Valor adquirido ou producido para efectos fiscales	Depreciaciones / amortizaciones e perdas contabilizadas no periodo			Depreciaciones e amortizaciones escalas em periodos anteriores	Gastos Fiscales							Perdas imparidade no periodo (art.35ºCIRC)	Taxas perd idas acumu ladas	Depreciaciones / amortizaciones e perdas imparidade não recuperadas no periodo	
										Mês										Ano
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)				
	412 EMPALMAMENTO 6453530																			
2430	134 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	135 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	136 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	137 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	138 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	139 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	140 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	141 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	142 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	143 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	144 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	145 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	146 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	147 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	148 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	149 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	150 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	151 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	152 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	153 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	154 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	155 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	156 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	157 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	158 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	159 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	160 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	161 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	162 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	163 * CALDEIRA 3138		2012	60,83	60,83	11,23	22,46	12,50	11,23	11,23	11,23	11,23	-	-	-	-				
2430	167 * QUADRO CERÁMICA + CAVALITE		2012	447,76	447,76	66,97	111,94	12,50	66,97	66,97	66,97	66,97	-	-	-	-				
2430	168 * MESA DE CENTRO QUADRADA 80*80		2012	129,13	129,13	16,14	32,28	12,50	16,14	16,14	16,14	16,14	-	-	-	-				
2430	170 * SECRETARIA DELTA 100*80		2012	842,71	842,71	42,84	85,68	12,50	42,84	42,84	42,84	42,84	-	-	-	-				
2430	171 * SECRETARIA RECTANGULAR 80*80 + BLO		2012	314,20	314,20	30,29	78,56	12,50	30,29	30,29	30,29	30,29	-	-	-	-				
2430	172 * CALDEIRA EXEKNIS		2012	315,01	315,01	30,48	78,08	12,50	30,48	30,48	30,48	30,48	-	-	-	-				

Rede

Nordeste Ativo E.M. S.A.
N.º IDENTIFICAÇÃO FISCAL
512088387

MAPA DE DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES

NATUREZA DOS ACTIVOS:
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS
ACTIVOS INTANGÍVEIS

MÉTODO UTILIZADO: X

QUOTAS CONSTANTES X

MODELO 32

QUOTAS DECRESCENTES

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

2014 ACTIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS

PROPRIEDADES INVESTIMENTO

OUTRO

Código acordo contab. anexo DR 25/2008	Descrição dos elementos do activo	Data		Valor contabilístico registado	Valor aquisição ou produção para efeitos fiscais	Anos URIL espe rada	Depreciações e amortizações em períodos anteriores	Gastos Fiscais Depreciações e amortizações		Perdas Imparidade aceites no período (art.38º CIRCC)	Taxas perdidas acumuladas	Depreciações / Amortizações e perdas imparidade aceites no período (15)=[8-(12)+(13)]	Depreciações / Amortizações e perdas imparidade recuperadas no período (16)		
		Utilização	Início					Taxa (%)	Limite fiscal do período						
		Mês	Ano					(%)	(11)=[12+(10)+13] ou (14)						
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)
	EST. EQUIPAMENTO BÁSICO														
2430 173	SECRETARIA DELTA 180ºBLOCO 2 GA		2012	329,85	329,85		41,23	52,46	12,50	41,23					
2430 174	SECRETARIA DELTA 180ºBLOCO 2 GA		2012	329,85	329,85		41,23	52,46	12,50	41,23					
2430 176	CADERA OPERATIVA ATOK		2012	110,88	110,88		13,86	27,72	12,50	13,86					
2430 177	CADERA OPERATIVA ATOMK		2012	110,88	110,88		13,86	27,72	12,50	13,86					
2430 178	MESA LONGA DELTA PRO		2012	106,67	106,67		13,33	26,66	12,50	13,33					
2430 179	MESA LONGA DELTA PRO		2012	106,67	106,67		13,33	26,66	12,50	13,33					
2430 180	ARMÁRIO 85*40*160 3P		2012	259,26	259,26		32,28	64,56	12,50	32,28					
2430 181	ARMÁRIO 85*40*160 3P		2012	259,26	259,26		32,28	64,56	12,50	32,28					
2430 182	ARMÁRIO CORRER CHAPA 65*90		2012	259,26	259,26		32,28	64,56	12,50	32,28					
2430 183	ARMÁRIO CORRER CHAPA 65*90		2012	259,26	259,26		32,28	64,56	12,50	32,28					
2430 184	ESTANTE METÁLICA 150*100*40		2012	77,20	77,20		9,65	19,30	12,50	9,65					
2430 185	ESTANTE METÁLICA 150*100*40		2012	77,20	77,20		9,65	19,30	12,50	9,65					
2430 186	ESTANTE METÁLICA 150*100*40		2012	77,20	77,20		9,65	19,30	12,50	9,65					
2430 187	MESA REF702 220X60X74		2012	171,24	171,24		21,41	42,82	12,50	21,41					
2430 188	MESA REF702 220X60X74		2012	171,24	171,24		21,41	42,82	12,50	21,41					
2430 189	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 190	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 191	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 192	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 193	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 194	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 195	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 196	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 197	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 198	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 199	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 200	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 201	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 202	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 203	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 204	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 205	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 206	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 207	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 208	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 209	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 210	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 211	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 212	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 213	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 214	CADERA 3061		2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50	7,37					
2430 215	CONTENTOR 25 LITROS 300 LIND		2012	7 047,00	7 047,00		875,00	1 750,00	25,00	875,00					
2430 216	CONTENTOR 50 LITROS 300 LIND		2012	15 433,80	15 433,80		1 687,44	3 374,88	33,33	1 687,44					
2430 217	CONTENTOR 120 LITROS 40 LIND		2012	1 837,44	1 837,44		1 091,82	2 183,64	33,33	1 091,82					

Nordeste Ativo E.M. S.A.
Nº IDENTIFICAÇÃO FISCAL
612008537

MAPA DE DEPRECIações E AMORTIZações

NATUREZA DOS ATIVOS:
ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS
ATIVOS INTANGÍVEIS

MÉTODO UTILIZADO:

QUOTAS CONSTANTES X

IRC

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

QUOTAS DECRESCENTES

32

2014. ATIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS
PROPRIEDADES INVESTIMENTO

Código acordo cifab. empresa DR 25/2009	Descrição dos elementos do ativo	Data		Activos		Anos Util. desde a entrada	Depreciações / Amortizações e perdas imputadas contabilizadas no período	OUTRO		Perdas imputadas no período (art.3ºprc/IRC)	Taxas perdidas acumuladas	Depreciações / Amortizações e perdas imputadas não aceites como gastos	Depreciações / Amortizações e perdas imputadas recuperadas no período	
		Utilização	Início	Valor contabilístico registado	Valor esgotado ou produção para efeitos fiscais			Depreciações e amortizações em períodos anteriores	Gastos Fiscais					
									Taxa (%)					Taxa Co rrigida (%)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	
2130	223 * EQUIPAMENTO VIDEOPRANCA		2013	6 789,52	6 789,52	1,00	676,95	676,95	10,00			676,95	-	
0345	225 * SIST. TRAT. DEBENFEIÇÃO RESERV. LOMBA		2013	4 485,97	4 485,97	1,00	224,30	224,30	5,00			224,30	-	
1820	231 * CONTADOR ÁGUA DN40 1/12 - 3 UNID		2013	555,99	555,99	1,00	27,80	27,80	5,00			27,80	-	
2375	226 * VIA TURA FIAT FORNO 34-0D-14		2013	11 040,13	11 040,13	8,00	1 380,02	1 380,02	12,50			1 380,02	-	
2455	224 * CONTENTOR 800L TAMPA LISA 12 UNID.		2013	4 524,00	4 524,00	16,00	282,75	282,75	6,25			282,75	-	
2110	246 * Poeta PT160KVA 1893 Alvaro Sarnier	04	2014	8 205,74	8 205,74	1,00	615,43	615,43	7,50			615,43	-	
2255	251 * Conj. Valor + Impressora		2014	5 16,92	5 16,92	1,00	516,92	516,92	100,00			516,92	-	
2255	251 * Reparação máquina Merb		2014	5 045,68	5 045,68	1,00	210,24	210,24	4,17			210,24	-	
2455	234 * Urb Ecobox p/Oleio Mod. "Ovo Solit		2014	360,00	360,00	1,00	360,00	360,00	100,00			360,00	-	
2455	235 * Urb Ecobox p/Oleio Mod. "Ovo Solit		2014	360,00	360,00	1,00	360,00	360,00	100,00			360,00	-	
2455	236 * Urb Ecobox p/Oleio Mod. "Ovo Solit		2014	360,00	360,00	1,00	360,00	360,00	100,00			360,00	-	
2455	237 * Urb Ecobox p/Oleio Mod. "Ovo Solit		2014	360,00	360,00	1,00	360,00	360,00	100,00			360,00	-	
2455	238 * Urb Ecobox p/Oleio Mod. "Ovo Solit		2014	360,00	360,00	1,00	360,00	360,00	100,00			360,00	-	
2455	239 * Urb Ecobox p/Oleio Mod. "Ovo Solit		2014	360,00	360,00	1,00	360,00	360,00	100,00			360,00	-	
2455	240 * Urb Ecobox p/Oleio Mod. "Ovo Solit		2014	360,00	360,00	1,00	360,00	360,00	100,00			360,00	-	
2455	241 * Urb Ecobox p/Oleio Mod. "Ovo Solit		2014	360,00	360,00	1,00	360,00	360,00	100,00			360,00	-	
2455	242 * Urb Ecobox p/Oleio Mod. "Ovo Solit		2014	360,00	360,00	1,00	360,00	360,00	100,00			360,00	-	
2455	243 * Urb Ecobox p/Oleio Mod. "Ovo Solit		2014	360,00	360,00	1,00	360,00	360,00	100,00			360,00	-	
2455	244 * Urb Ecobox p/Oleio Mod. "Ovo Solit		2014	360,00	360,00	1,00	360,00	360,00	100,00			360,00	-	
2490	247 * Contador Calibre 15 MM (1/2) 100U		2014	1 722,03	1 722,03	1,00	1 722,03	1 722,03	100,00			1 722,03	-	
2490	248 * Contador Calibre 40 MM (1 1/2) 3U		2014	1 963,37	1 963,37	1,00	1 963,37	1 963,37	100,00			1 963,37	-	
2490	250 * Contador Calibre 40 MM (1 1/2) 4U		2014	316,56	316,56	1,00	316,56	316,56	100,00			316,56	-	
2490	252 * Contador Calibre 40 MM (1 1/2)		2014	547,80	547,80	1,00	547,80	547,80	100,00			547,80	-	
2490	253 * Contador Calibre 40 MM (1 1/2)		2014	125,30	125,30	1,00	125,30	125,30	100,00			125,30	-	
2490	254 * Contador Calibre 40 MM (1 1/2)		2014	125,30	125,30	1,00	125,30	125,30	100,00			125,30	-	
2490	256 * Contador Calibre 20 MM (3/4) * 10		2014	2 295,00	2 295,00	1,00	2 295,00	2 295,00	100,00			2 295,00	-	
2490	257 * Contador Calibre 50 MM (2")		2014	161,60	161,60	1,00	161,60	161,60	100,00			161,60	-	
2490	257 * Contador Calibre 50 MM (2")		2014	161,60	161,60	1,00	161,60	161,60	100,00			161,60	-	
Total da Conta				1 294 234,47	1 294 234,47		104 853,08	316 422,68				104 853,08	-	

Fedra

Nordeste Ativo E.M. S.A.
Nº IDENTIFICAÇÃO FISCAL
612083367

MAPA DE DEPRECIações E AMORTIZAções

NATUREZA DOS ACTIVOS:
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS
ACTIVOS INTANGÍVEIS

MÉTODO UTILIZADO:

QUOTAS CONSTANTES X

IRC

QUOTAS DECRESCENTES

32

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

2014 ACTIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS
PROPRIEDADES INVESTIMENTO

OUTRO

32

Código acordo contab. DR 25/2009	Descrição dos elementos do activo	Data		Activos		Anos Útil. e peespe trada	(7)	Depreciações / Amortizações e perdas imputadas contabilizadas no período		(9)	Gastos Fiscais e amortizações		Perdas imputadas no período (art.38ºCIRC)	(13)	Depreciações / Amortizações e perdas imputadas no período	(14)	Depreciações / Amortizações e perdas imputadas no período	(16)
		Utilização	Início	Valor contabilístico registado	Valor equitação ou produção para efeitos fiscais			Depreciações e amortizações em períodos anteriores	Taxes de depreciações e amortizações (%)		Taxes de depreciações e amortizações (%)	Limite fiscal do período						
1.1.1. EQUIPAMENTOS DE TRANSPORTE																		
2346	88 * Trator John Deere 03-50D-23	2009	2009	23 800,00	23 800,00	8,00	3 924,30	19 875,90	16,86	3 924,30	3 924,30	3 924,30	-	-	-	-	-	-
2375	50 * Viatura Nissan Cassiquei 70-B-31	2009	2009	31 434,57	31 434,57	8,00	3 829,32	23 575,92	12,50	3 829,32	3 829,32	3 829,32	-	-	-	-	-	-
2376	70 * Reparação Carrinha Nissan 74-32-TL	2010	2010	9 244,05	9 244,05	8,00	1 195,51	4 822,04	12,50	1 195,51	1 195,51	1 195,51	-	-	-	-	-	-
2375	280 * Reparação Carrinha 74-32-TL	2014	2014	2 844,05	2 844,05		-	-	6,25	184,00	184,00	184,00	-	-	-	-	-	-
2385	67 * Viatura Man transporte de água 01-2	2009	2009	29 935,00	29 935,00		-	29 935,00		-	-	-	-	-	-	-	-	-
2385	67 * Banco Pneumático	2010	2010	2 860,82	2 860,82		578,16	1 156,32	20,00	-	-	578,16	-	-	-	-	-	-
2385	69 * Reparação Cambio Transporte água 01	2010	2010	15 398,82	15 398,82	10,00	1 599,88	8 179,52	10,00	-	-	1 599,88	-	-	-	-	-	-
2385	71 * Reparação Varredora 44-32-XM	2010	2010	12 412,34	12 412,34	10,00	1 241,23	3 723,89	10,00	-	-	1 241,23	-	-	-	-	-	-
2385	68 * Cambio Recolha Sakeriva MAN 01-P-2	2011	2011	105 085,20	105 085,20	10,00	10 508,62	31 525,58	10,00	-	-	10 508,62	-	-	-	-	-	-
2385	79 * Mbagagem chapeas inox veiculo 91-P-	2011	2011	3 866,85	3 866,85	10,00	386,67	1 160,01	10,00	-	-	386,67	-	-	-	-	-	-
2490	200 * Reparação Viatura 74-32-TL Carrinh	2014	2014	632,35	632,35		-	-	100,00	-	-	632,35	-	-	-	-	-	-
Totais da Conta					237 343,85		24 080,14	421 433,88		24 080,14	24 080,14	24 080,14	24 080,14	24 080,14	24 080,14	24 080,14	24 080,14	24 080,14
4.5.1. EQUIPAM. ADMINISTRATIVO																		
2205	31 * Equipamento Activo LAN de PT	2008	2008	2 646,97	2 646,97		-	2 646,97		-	-	2 646,97	-	-	-	-	-	-
2240	8 * Equipamento Informático	2007	2007	2 639,00	2 639,00	4,00	-	2 639,00		-	-	2 639,00	-	-	-	-	-	-
2240	10 * Servidor, HP, Monitor	2008	2008	2 420,00	2 420,00	4,00	-	2 420,00		-	-	2 420,00	-	-	-	-	-	-
2240	23 * UFS APC	2008	2008	436,38	436,38	4,00	-	436,38		-	-	436,38	-	-	-	-	-	-
2240	45 * Computador Start TD2	2009	2009	499,00	499,00	4,00	-	499,00		-	-	499,00	-	-	-	-	-	-
2240	64 * computador portátil LG e800-esp3P	2010	2010	1 250,51	1 250,51	4,00	312,62	937,89	26,00	-	-	312,62	-	-	-	-	-	-
2240	66 * impressora samsung clip500	2011	2011	353,48	353,48	4,00	89,37	265,11	25,00	-	-	89,37	-	-	-	-	-	-
2275	9 * Calculadora	2007	2007	82,50	82,50		-	82,50		-	-	82,50	-	-	-	-	-	-
2275	73 * Destruidora de papeis	2010	2010	146,55	146,55	1,00	-	146,55		-	-	146,55	-	-	-	-	-	-
2280	12 * DIVERSOS INFERORA 199-92 EUROS	2007	2007	352,85	352,85	1,00	-	352,85		-	-	352,85	-	-	-	-	-	-
2430	8 * Mobiliário de Escritório	2007	2007	1 352,00	1 352,00	1,00	-	1 352,00		-	-	1 352,00	-	-	-	-	-	-
2430	44 * Rodaetei Konicmin Minolta	2008	2008	109,00	109,00		-	109,00		-	-	109,00	-	-	-	-	-	-
2430	64 * Secretária, Cabeira, Armário	2009	2009	971,64	971,64	1,00	-	971,64		-	-	971,64	-	-	-	-	-	-
2430	72 * Cabeira secretário	2010	2010	79,88	79,88		-	79,88		-	-	79,88	-	-	-	-	-	-
2440	7 * PROGRAMAS DE COMPUTADOR	2007	2007	1 044,00	1 044,00		-	1 044,00		-	-	1 044,00	-	-	-	-	-	-
Totais da Conta					14 415,54		706,70	13 437,28		706,70	706,70	706,70	706,70	706,70	706,70	706,70	706,70	706,70

Nordeste Ativo E.M. S.A.
Nº IDENTIFICAÇÃO FISCAL
512089357

MAPA DE DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES

NATUREZA DOS ATIVOS:
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS

ACTIVOS INTANGÍVEIS

MÉTODO UTILIZADO:
QUOTAS CONSTANTES X

QUOTAS DECRESCENTES

RC

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

32

Código acordo contab. anexo DFI 26/2008	Descrição dos elementos do activo	Propriedades Investimento		Activos		Depreciações e Amortizações		Outro		Perdas imputadas ao período (art.339.º CIRC)	Taxas perdidas acumuladas	Depreciações e Amortizações e perdas imputadas no período (19)		
		Utilização	Inteiro	Valor contabilístico registado	Valor adiquilado ou produzido para efeitos fiscais	Anos Util. a esse tempo	Depreciações e Amortizações e perdas contabilizadas no período	Depreciações e Amortizações e perdas acumuladas em períodos anteriores	Taxa de irridade (%)				Taxa de irridade (%)	Limite fiscal do período (art.339.º CIRC)
437	OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS													
2185	18 - Material p/ a li. de desinstalação de		2008	763,10	763,10	763,10	763,10	10,00		763,10				
2285	20 - Motozeira		2008	1.781,60	1.781,60	1.781,60	1.781,60							
2285	20 - Material, Rebarbadora, Barbaquilha, Molho		2008	2.769,76	2.769,76	2.769,76	2.769,76							
2285	30 - Fajardão		2008	370,50	370,50	370,50	370,50							
2285	40 - Mesa Ferramentaria		2008	134,17	134,17	134,17	134,17							
2285	41 - Bomba Massa Manual		2008	241,50	241,50	241,50	241,50							
2285	75 - Rebarbadora + Machado		2010	131,85	131,85	131,85	131,85							
2285	83 - Luminaria Polidregalador Explorador		2009	48,67	48,67	48,67	48,67							
2285	8 - Sistema de Sogalanga		2007	660,00	660,00	660,00	660,00							
2285	37 - Cont. Tendas		2009	1.473,68	1.473,68	1.473,68	1.473,68							
2285	38 - Camioneta Vimax		2009	195,08	195,08	195,08	195,08							
2285	88 - Trilhoadores de Madeira		2014	5.855,00	5.855,00	5.855,00	5.855,00							
2380	43 - Trilho de Aço Individual 1300 lb		2009	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00							
2450	4 - Medidor de Conto		2007	945,00	945,00	945,00	945,00							
2450	14 - Sort. Grelhas Rec. Humidos		2008	1.020,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00							
2460	248 - Terracota de 12 x 2 VITAX		2014	515,66	515,66	515,66	515,66							
2460	250 - Microondas Eletrom. P70 B71L-DE		2014	60,00	60,00	60,00	60,00							
	TOTAL DO GRUPO			28.317,45	28.317,45	28.317,45	28.317,45							
2376	63 - Contabilizador de TRANSPORTE		2010	11.118,64	11.118,64	11.118,64	11.118,64							
2386	61 - Varanda Mecânica para UP 14-26-TL		2010	101.107,40	101.107,40	101.107,40	101.107,40							
2386	64 - Varanda Mecânica para Mercedes 44-35-X		2010	100.064,98	100.064,98	100.064,98	100.064,98							
	TOTAL DO GRUPO			212.290,02	212.290,02	212.290,02	212.290,02							
	TOTAL GRUPO			4.109.419,48	4.109.419,48	4.109.419,48	4.109.419,48							
	VALORES A VALER EM FOLHA DE INVESTIMENTO			3.247.399,78	3.247.399,78	3.247.399,78	3.247.399,78							
438	EFICÁCIA E OUTROS		2016	1.582.715,17	1.622.716,17	1.622.716,17	1.622.716,17							
438	EQUIPAMENTO BA SICO		2016	1.035.663,61	1.035.663,61	1.035.663,61	1.035.663,61							
438	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTES		2016	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00							
437	OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS		2016	5.689,00	5.689,00	5.689,00	5.689,00							
	VALORES A VALER EM FOLHA DE INVESTIMENTO			2.246.867,78	2.308.468,78	2.308.468,78	2.308.468,78							
438	EFICÁCIA E OUTROS		2016	2.055.920,70	2.055.920,70	2.055.920,70	2.055.920,70							
438	EQUIPAMENTO BA SICO		2016	0,00	0,00	0,00	0,00							
438	EQUIPAMENTO DE TRANSPORTES		2016	231.176,80	231.176,80	231.176,80	231.176,80							
437	OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS		2016	0,00	0,00	0,00	0,00							
	TOTAL DO IMOBILIZADO			3.788.747,20	3.788.747,20	3.788.747,20	3.788.747,20							
	TOTAL DAS DEPRECIações PARA O EXERCÍCIO			96.478,41	96.478,41	96.478,41	96.478,41							
	Substituto ao Investimento			106.667,77	106.667,77	106.667,77	106.667,77							

☑ Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

☎ 296 488 364 ☎ 296 488 366

Handwritten signature

feders

PARECER DO FISCAL ÚNICO SOBRE OS 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 os instrumentos de gestão previsional para o exercício de 2017, 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:

Duarte a fiabilidade das asserções constantes da informação previsional;

Félix

- 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, 17 de Outubro de 2016



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

