

# ANEXO 2024


## 1 - Identificação da entidade

### 1.1 - Designação da entidade

A Instituição “ASSOCIAÇÃO DE MELHORAMENTOS DE VALE DE AMOREIRA” (AMVA) é uma entidade que foi constituída em 17 de Setembro de 1987 e cujo objeto consiste na promoção de atividades sociais, culturais, recreativas e desportivas e o seu âmbito de ação abrange as freguesias de Vale de Amoreira e de Sameiro.

Para efeitos do artigo 8º do Decreto-Lei 158/2009, por remissão do artigo 7º do Decreto-Lei n.º 36-A/2011, de 9 de Março, a entidade não se encontra obrigada a elaborar contas consolidadas. Em conformidade, as presentes Demonstrações Financeiras correspondem às suas Demonstrações Financeiras individuais.

### 1.2 - Sede

A Instituição tem sede na Rua da Igreja – Centro Cívico sito em Vale de Amoreira, concelho de Manteigas, distrito da Guarda.

### 1.3 – Natureza da atividade:

Conforme já foi referido o objeto consiste na promoção de atividades sociais, culturais, recreativas e desportivas e o seu âmbito de acção abrange a freguesia de Vale de Amoreira e Sameiro. Os clientes / utentes desta instituição são maioritariamente oriundos desta região.

## ANEXO 2024

### **2 - Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras:**

#### **2.1 - Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras**

As presentes Demonstrações Financeiras foram elaboradas no pressuposto da continuidade das operações e no regime do acréscimo, a partir dos registos contabilísticos da Instituição e de acordo com as normas que integram a Norma Contabilística e de Relato Financeiro para as Entidades do Sector não Lucrativo (NCRF-ESNL) aprovado pelo Decreto-Lei n.º 36-A/2011, de 9 de Março. Devem entender-se como fazendo parte daquelas normas o Anexo II, a que se refere o n.º 2 do artigo 1.º do Decreto-Lei n.º 36-A/2011 de 9 de Março, o Código de Contas (Portaria n.º 106/2011 de 14 de Março), os Modelos de Demonstrações Financeiras (Portaria n.º 105/2011 de 14 de Março) e a NCRF-ESNL (Aviso n.º 6726-B/2011 de 14 de Março). Todos os montantes se encontram expressos em Euros.

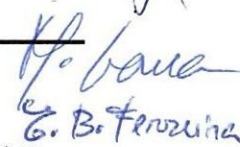
**2.2 - Indicação e justificação das disposições da normalização contabilística para as entidades do sector não lucrativo (ESNL) que, em casos excepcionais, tenham sido derogadas e dos respectivos efeitos nas demonstrações financeiras, tendo em vista a necessidade de estas darem uma imagem verdadeira e apropriada do activo, do passivo e dos resultados da entidade:**

Não existiram derrogações às disposições do Sistema de Normalização Contabilística.

**2.3 - Indicação e comentário das contas do balanço e da demonstração dos resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do exercício anterior:**

Os pressupostos subjacentes, as características qualitativas e os critérios de mensuração adoptados a 31-12-2024 são comparáveis com os utilizados na preparação das demonstrações financeiras a 31-12-2023.

## ANEXO 2024



### 2.4 - Adoção pela primeira vez das NCRF - ESNL - divulgação transitória:

- a) Uma explicação acerca da forma como a transição dos anteriores princípios contabilísticos geralmente aceites para a NCRF-ESNL, afectou a sua posição financeira e o seu desempenho financeiro:

Tal como referido em anos anteriores, na transição dos PCGA anteriores para as NCRF-ESNL a entidade procedeu ao desreconhecimento de “activos intangíveis” provenientes dos registos em PCIPSS (relacionados com projectos), e que na NCRF-ESNL não encontram o mesmo enquadramento.

- b) Uma explicação acerca da natureza das diferenças de transição que foram reconhecidas como capital próprio:

De acordo com o novo normativo aplicável às ESNL, os subsídios não reembolsáveis relacionados com ativos fixos tangíveis e intangíveis devem ser inicialmente reconhecidos nos Fundos Patrimoniais, e subsequentemente imputados numa base sistemática como rendimentos durante os períodos necessários para balanceá-los com os custos relacionados que se pretende que eles compensem.

À semelhança de anos anteriores, foi neste exercício regularizada a verba de 6.376,72 euros, proveniente do subsídio atribuído à Instituição no âmbito da medida POEFDS – Eixo 5.6 .

### 3 - Principais políticas contabilísticas:

#### 3.1 - Bases de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras:

- a) Ativos Fixos Tangíveis

Os ativos fixos tangíveis adquiridos encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzidos das correspondentes depreciações.

Não foram registadas quaisquer perdas por imparidade por se entender que a quantia escriturada dos ativos é recuperável através do seu uso normal. A não existência de



## ANEXO 2024

equipamentos obsoletos e a estabilização do nível de rendimentos da Instituição permitem-nos concluir pela não existência de indícios de imparidade.

Não foram determinados valores residuais para as diversas classes de ativos fixos tangíveis por se entender que a sua utilização na produção deverá implicar total desgaste não sendo à data expectáveis valores de realização dos mesmos.

As depreciações foram calculadas, após a data em que os bens estejam disponíveis para serem utilizados, pelo método da linha recta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens. As vidas úteis estimadas e as taxas de depreciação aplicadas constam do seguinte:

Vidas Úteis Estimadas

| Rubrica do Activo Fixo Tangível      | Vida Útil Estimada | Taxa de Depreciação Aplicadas |
|--------------------------------------|--------------------|-------------------------------|
| 431 - Terrenos e Recursos Naturais   | Não Depreciável    |                               |
| 432 - Edifícios e Outras Construções | 20 a 40 Anos       |                               |
| 433 - Equipamento Básico             | 8 a 16 Anos        |                               |
| 434 - Equipamento de Transporte      | 4 a 8 Anos         |                               |
| 435 - Equipamento Administrativo     | 3 a 16 Anos        |                               |
| 437 - Outros Activos Fixos Tangíveis | 10 Anos            |                               |

### b) Imparidade de Ativos

Com reporte à data de Balanço foram tidas em consideração eventuais indícios de que algum ativo considerado individualmente ou conjunto de ativos possam estar com imparidade. Uma vez que se espera que a sua quantia escriturada seja recuperável através da venda ou do seu uso, por não existirem alterações tecnológicas ou de mercado, não foram reconhecidas, à semelhança do verificado na data de transição, quaisquer perdas por imparidade.

No que se refere a inventários, investimentos financeiros e outros saldos do ativo, foram igualmente tidas em conta os eventuais indícios de imparidade, concluindo-se, à semelhança do indicado nos parágrafos anteriores, da sua não existência.

### d) Inventários

As mercadorias, matérias-primas, subsidiárias e de consumo e os produtos acabados e intermédios encontram-se valorizadas pelo seu custo. No que se refere às mercadorias, é



## ANEXO 2024

*Handwritten signatures and initials in the top right corner.*

adotado o custo específico/médio ponderado. Com referência às matérias subsidiárias é igualmente adoptado o custo médio ponderado. Em qualquer dos casos, os inventários da Instituição encontram-se valorizados abaixo do seu valor realizável líquido.

A Instituição não se encontra obrigada à utilização do sistema de inventário permanente previsto no n.º 1 do artigo 12.º do Decreto-Lei 158/2009 de 13 de Julho.

Nota: O valor total de stock que foi reportado para efeitos de fecho de contas

- 31-12-2024: 4.330,59 euros

Em anos anteriores:

- 31-12-2023 : 4.001,75 euros

- 31-12-2022 : 1.929,10 euros.

### e) Custos de empréstimos obtidos

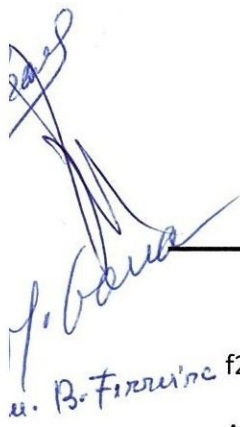
Os custos de juros e outros encargos incorridos com empréstimos obtidos são reconhecidos como gastos de acordo com o regime do acréscimo.

### f) Outros Instrumentos financeiros

#### f1) Empréstimos:

Os empréstimos são registados no passivo de acordo com o método do custo e expressos no balanço no passivo corrente ou não corrente, dependendo do seu vencimento ocorrer a menos ou mais de um ano, respectivamente. O seu desreconhecimento só ocorre quando cessarem as obrigações decorrentes dos contratos, designadamente quando tiver havido liquidação, cancelamento ou expiração.

Os juros e outros gastos são calculados de acordo com a taxa de juro efectiva e contabilizados na demonstração dos resultados do período de acordo com o regime do acréscimo.



## ANEXO 2024

---

### f2) Dívidas a terceiros:

As dívidas a fornecedores e outros terceiros encontram-se registadas de acordo com o método do custo e não vencem juros. O seu desreconhecimento só ocorre quando cessarem as obrigações decorrentes dos contratos, designadamente quando tiver havido liquidação, cancelamento ou expiração.

Notas: O valor que consta de dívidas a fornecedores diz respeito essencialmente a faturas recebidas no mês de dezembro de 2024 que serão regularizadas em 2025. O valor de dívida a fornecedores a 31-12-2024 era de 14.996,81 euros.

### f3) Caixa e depósitos bancários:

Os montantes incluídos na rubrica de “Caixa” e “Depósitos à Ordem” correspondem a valores de caixa e saldos de depósitos à ordem da Instituição, mobilizáveis em qualquer momento sem risco ou alteração de valor, sendo expressos na moeda em curso legal, o Euro (€).

O valor de caixa a 31-12-2024 é de 3.462,10 euros e em depósitos à ordem era de 185.081,88 euros.

Todas as contas se encontram reconciliadas à data de fecho do ano.

### g) Regime de acréscimo:

Os gastos e rendimentos são registados no período a que se referem independentemente do seu recebimento ou pagamento em obediência ao regime do acréscimo. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e as correspondentes receitas e despesas são registadas nas rubricas de “Outras a receber e a pagar” ou “Diferimentos”.

Notas: Os gastos e diferimentos reconhecidos, monitorizadas a partir da conta 2811, dizem respeito a especializações de seguros cujos recibos cobrem mais do que um exercício económico.

## ANEXO 2024



J. B. Ferreira

### h) Rédito:

O rédito relativo a vendas e prestações de serviços (mensalidades dos utentes) resultantes da actividade ordinária da Instituição é reconhecido pelo justo valor, entendendo-se como tal aquele que é fixado livremente entre as partes contratantes numa base de independência.

Notas: Os réditos reconhecidos na instituição advêm das vertentes de ERPI e de Apoio Domiciliário, a cobrança de quotas e a cedência de artigos de higiene.

### i) Subsídios e apoios:

Os subsídios do governo e outras entidades são reconhecidos de acordo com o justo valor quando existe uma garantia razoável de que irão ser recebidos e a entidade cumprirá as condições a ele associadas.

Os subsídios relacionados com rendimentos são reconhecidos como rendimentos do período na rubrica de “Subsídios, doações e legados à exploração” e na demonstração de resultados do período em que os programas ou contratos são realizados, independentemente do seu recebimento, salvo se reportarem a um período posterior, período esse, em que serão considerados como rendimentos desse período.

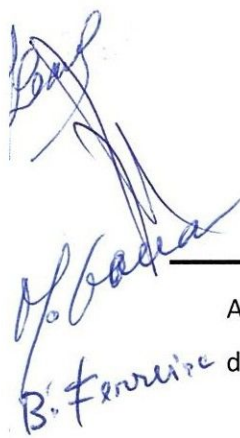
Os subsídios não reembolsáveis relacionados com ativos fixos tangíveis ou intangíveis são reconhecidos nos Fundos Patrimoniais, sendo posteriormente reconhecidos na demonstração dos resultados numa base sistemática e racional durante os períodos contabilísticos necessários para os balancear com os gastos relacionados.

O total dos subsídios recebidos da segurança social diretamente para a atividade social da instituição em 2024 foi de 224.250,55 euros.

### 3.2 - Outras políticas contabilísticas:

As demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da entidade em continuidade e a operar no futuro previsível.





## ANEXO 2024

---

As demonstrações financeiras foram ainda preparadas de acordo com o regime contabilístico do acréscimo (ou da periodização económica).

### 3.3 - Principais pressupostos relativos ao futuro:

Na preparação das demonstrações financeiras de acordo com a NCRF-ESNL, a Direção baseou-se no melhor conhecimento e na experiência de eventos atuais e passados para a consideração e ponderação de pressupostos referentes a eventos futuros.

As estimativas foram determinadas com base na melhor informação disponível à data de preparação das demonstrações financeiras. No entanto, poderão ocorrer situações em períodos subsequentes que, não sendo previsíveis à data, não foram consideradas nessas estimativas.

As estimativas e pressupostos mais significativos formulados pela Direção na preparação das presentes demonstrações financeiras incluem, nomeadamente, os pressupostos utilizados nos seguintes assuntos: vidas úteis dos activos fixos tangíveis, estimativa de férias e subsídio de férias a liquidar no exercício seguinte e outras estimativas sobre gastos e rendimentos do período a obter no período seguinte, assim como o diferimento de gastos e rendimentos obtidos no período de relato e a imputar a períodos futuros.

Com exceção dos juízos de valor que envolvem estimativas, não foram efectuados pelo Órgão de Gestão juízos de valor no processo de aplicação das políticas contabilísticas que tenham impacto significativo nas quantias reconhecidas nas demonstrações financeiras.

### 3.4 - Principais fontes de incerteza das estimativas:

As estimativas de valores futuros que se justificaram reconhecer nas demonstrações financeiras reflectem a evolução previsível da Instituição no quadro do seu plano estratégico e as informações disponíveis face a acontecimentos passados, não sendo expectável a alteração significativa deste enquadramento a curto prazo e que possa por em causa a validade das estimativas utilizadas ou implicar um risco significativo de ajustamentos materialmente relevantes nas quantias escrituradas dos activos e passivos no próximo período.

## ANEXO 2024

Poderão, contudo, ocorrer situações em períodos subsequentes que, não sendo previsíveis à data, não foram considerados nessas estimativas.



### 4 - Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros:

4.1 - Quando a aplicação de uma disposição desta Norma tiver efeitos no período corrente ou em qualquer período anterior, salvo se for impraticável determinar a quantia do ajustamento, ou puder ter efeitos em períodos futuros, uma entidade deve divulgar apenas nas demonstrações financeiras do período corrente:

a) A natureza da alteração na política contabilística:

Desreconhecimento nos ativos de despesas relacionadas com estudos e projetos que de acordo com o actual normativo deve ser levado a custos. Foi reconhecido em outras variações no capital próprio o subsídio não reembolsável que tem vindo e continuará a ser imputado numa base sistemática a proveitos.

Nada a assinalar.

b) A quantia de ajustamento relacionado com o período corrente ou períodos anteriores aos apresentados, até ao ponto que seja praticável:

Nada a assinalar.

### 5 - Activos fixos tangíveis:

#### 5.1 - As demonstrações financeiras devem divulgar:

a) Critérios de mensuração usados para determinar a quantia escriturada bruta

Os ativos fixos tangíveis encontram-se mensurados pelo seu custo, o qual compreende o seu preço de compra e quaisquer custos diretamente atribuíveis para colocar os ativos na localização e condição necessárias para os mesmos serem capazes de funcionar da forma pretendida.

b) Métodos de depreciação usados:

## ANEXO 2024

As depreciações foram calculadas, após a data em que os bens estejam disponíveis para serem utilizados, pelo método da linha recta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens, tal como referenciado na nota 3.1 a).

c) Vidas úteis ou as taxas de depreciação usadas:

Tal como em exercícios anteriores, foi considerado pela Direção que a vida útil dos ativos fixos tangíveis é consistente com os períodos de vida útil definidos em períodos anteriores e reflecte o período durante o qual a Instituição espera que os diferentes grupos de activos estejam disponíveis para uso. As vidas úteis e taxas de depreciação utilizadas constam de 3.1 a).

d) Quantia escriturada bruta e a depreciação acumulada (agregada com perdas por imparidade acumuladas) no início e no fim do período:

| Ativos fixos tangíveis |                                                 | Terrenos e recursos naturais | Edifícios e outras construções | Equipamento básico | Equipamento de transporte | Equipamento administrativo | Outros ativos fixos tangíveis | Ativos fixos tangíveis em curso | Totais     |
|------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|--------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------------|---------------------------------|------------|
| Em 31.12.2023          | Quantias brutas escrituradas                    | 377.501,21                   | 259.110,65                     | 119.700,72         | 47.083,82                 | 7.416,11                   | 819,93                        | 0,00                            | 811.632,44 |
|                        | Depreciações e perdas por imparidade acumuladas | 0,00                         | 139.033,85                     | 94.072,14          | 47.083,82                 | 7.416,11                   | 819,93                        | 0,00                            | 288.425,85 |
|                        | Quantias líquidas                               | 377.501,21                   | 120.076,80                     | 25.628,58          | 0,00                      | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                            | 523.206,59 |
|                        | Adições                                         |                              |                                |                    |                           | 1.427,20                   |                               |                                 | 1.427,20   |
|                        | Revalorizações                                  |                              |                                |                    |                           |                            |                               |                                 |            |
|                        | Transferências                                  |                              |                                |                    |                           |                            |                               |                                 |            |
|                        | Reclassificação para ativos não                 |                              |                                |                    |                           |                            |                               |                                 |            |
|                        | Alienação, sinistros e abates                   |                              |                                |                    |                           |                            |                               |                                 |            |
|                        | Outras alterações                               |                              |                                |                    |                           |                            |                               |                                 |            |
|                        | Depreciações                                    |                              | 12.314,24                      | 2.558,49           |                           | 285,44                     |                               |                                 | 15.158,17  |
|                        | Perdas por imparidade                           |                              |                                |                    |                           |                            |                               |                                 |            |
| Em 31.12.2024          | Quantias brutas escrituradas                    | 377.501,21                   | 259.110,65                     | 119.700,72         | 47.083,82                 | 8.843,31                   | 819,93                        | 0,00                            | 813.059,64 |
|                        | Depreciações e perdas por imparidade acumuladas | 0,00                         | 151.348,09                     | 96.630,63          | 47.083,82                 | 7.701,55                   | 819,93                        | 0,00                            | 303.584,02 |
|                        | Quantias líquidas                               | 377.501,21                   | 107.762,56                     | 23.070,09          | 0,00                      | 1.141,76                   | 0,00                          | 0,00                            | 509.475,62 |
|                        |                                                 |                              |                                |                    |                           |                            |                               |                                 |            |

e) Uma reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período que mostre as adições, as revalorizações, as alienações, as amortizações, as perdas de imparidade e suas reversões e outras alterações:

Ver mapa d) acima.



## ANEXO 2024



Handwritten signature and stamp in blue ink, likely representing the official approval of the document.

### 5.2 - As demonstrações financeiras devem também divulgar:

a) A existência e quantias de restrições de titularidade e ativos fixos tangíveis que sejam dados como garantia de passivos:

Mencionar a eventual existência de hipotecas a favor de terceiros constituídas sobre activos tangíveis e indicar qualquer restrição que possa existir sobre a utilização de qualquer activo tangível da Instituição.

b) A quantia de compromissos contratuais para aquisição de activos fixos tangíveis:

Fazer referência a compromissos assumidos tendo em vista a aquisição de activos fixos tangíveis (por exemplo um contrato para construção de um imóvel ou de qualquer outra infra-estrutura);

### 6 - Activos intangíveis: (Não Aplicável)

#### 6.1 - Uma entidade deve divulgar o seguinte para cada classe de activos intangíveis, distinguindo entre os activos intangíveis gerados internamente e outros activos intangíveis:

a) Se as vidas úteis são indefinidas ou finitas e, se forem finitas, as vidas úteis ou as taxas de amortização usadas:

b) Os métodos de amortização usados para activos intangíveis com vidas úteis finitas:

c) A quantia bruta escriturada e qualquer amortização acumulada (agregada com as perdas por imparidade acumuladas) no começo e fim do período;

d) Uma reconciliação da quantia escriturada no começo e fim do período que mostre separadamente as adições, as alienações, as amortizações, as perdas por imparidade e outras alterações.

#### 6.2 - Uma entidade deve também divulgar:

a) Para um activo intangível avaliado como tendo uma vida útil indefinida, a quantia escriturada desse activo e as razões que apoiam a avaliação de uma vida útil indefinida. Ao apresentar estas



## ANEXO 2024

---

razões, a entidade deve descrever o(s) factor(es) que desempenhou(aram) um papel significativo na determinação de que o activo tem uma vida útil indefinida:

b) Uma descrição, a quantia escriturada e o período de amortização restante de qualquer activo intangível individual que seja materialmente relevante para as demonstrações financeiras da entidade:

c) Para os activos intangíveis adquiridos por meio de um subsídio do governo e inicialmente reconhecidos pelo justo valor, a quantia inicialmente reconhecida e a sua quantia escriturada actualmente:

Apresentar textualmente as justificações que se mostrarem devidas. Elaborar um mapa demonstrativo do valor inicial e das variações ocorridas que conduzem ao valor escriturado à data das Demonstrações Financeiras.

d) A existência e as quantias escrituradas de activos intangíveis cuja titularidade esteja restringida e as quantias escrituradas de activos intangíveis dados como garantia de passivos:

Identificar activos desta natureza dados como garantias a terceiros (à semelhança do identificado para os activos tangíveis).

e) A quantia de compromissos contratuais para aquisição de activos intangíveis.

Fazer referência a compromissos assumidos tendo em vista a aquisição de activos intangíveis;

### **6.3 - Uma entidade deve divulgar a quantia agregada do dispêndio de pesquisa e desenvolvimento reconhecido como um gasto durante o período**

Caso existam dispêndios com pesquisa e desenvolvimento, indicar os montantes afectos a cada uma das rubricas e a conta de gastos do período onde os mesmos se encontram reflectidos.

## ANEXO 2024



*E. B. Ferreira*

### **7 – Locações (Não Aplicável)**

**7.1 - Para locações financeiras, os locatários devem divulgar para cada categoria de ativo, a quantia escriturada líquida à data do balanço.**

**7.2 - Para locações financeiras e operacionais, os locatários devem divulgar uma descrição geral dos acordos de locação significativos incluindo, pelo menos, o seguinte:**

- i) A base pela qual é determinada a renda contingente a pagar;
- ii) A existência e cláusulas de renovação ou de opções de compra e cláusulas de escalonamento; e

Para cada contrato, referir as condições de renovação/opção de compra estabelecidas em contrato;

- iii) Restrições impostas por acordos de locação, tais como as que respeitam a dividendos, dívida adicional, e posterior locação.

Analisar o contrato de locação financeira. Se existirem restrições no âmbito nas previstas, proceder à sua divulgação.

### **8 - Custos de empréstimos obtidos:**

Os custos com juros e outros incorridos com empréstimos são reconhecidos como gastos na base do regime do acréscimo, salvo se estes foram directamente atribuíveis à aquisição, construção ou produção de um ativo, cujo período para ficar pronto para os fins pretendidos seja substancial, situação em que serão capitalizados até ao momento em que todas as atividades necessárias para preparar o activo elegível para o seu uso ou venda estejam concluídas. Contudo, no período de referência, não se verificou a capitalização de qualquer juro ou encargo decorrente dos empréstimos obtidos.

#### **8.1 - As demonstrações financeiras devem divulgar:**

- a) A política contabilística adoptada nos custos dos empréstimos obtidos:



## ANEXO 2024

Os custos inerentes ao empréstimo bancário são reconhecidos como gastos do exercício.

b) A quantia de custos de empréstimos obtidos capitalizada durante o período:

Não foi, neste exercício feita qualquer capitalização referente a custos de empréstimos obtidos.

c) A taxa de capitalização usada para determinar a quantia do custo dos empréstimos obtidos elegíveis para capitalização:

Ver ponto anterior;

### 9 - Inventários:

#### 9.1 - As demonstrações financeiras devem divulgar:

a) As políticas contabilísticas adoptadas na mensuração dos inventários, incluindo a fórmula de custeio usada:

As mercadorias, matérias-primas, subsidiárias e de consumo e os produtos acabados encontram-se valorizadas ao custo, o qual é inferior ao valor realizável líquido. O custo de aquisição inclui as despesas incorridas até ao armazenamento, utilizando-se o custo médio ponderado como método de custeio para as mercadorias, matérias-primas, subsidiárias e de consumo e o custo de produção (matérias-primas, mão-de-obra directa) para os produtos e trabalhos em curso (neste caso até ao ponto de produção em que se encontram.

b) A quantia total escriturada de inventários e a quantia escriturada em classificações apropriadas para a entidade:

Em 31 de Dezembro de 2024, a rubrica de Inventários tinha a seguinte decomposição:

## ANEXO 2024

| Quantias de inventários reconhecidos como gasto durante o período |                                   |                                    | Ano 2024    |                                           |             | Ano 2023    |                                           |             |             |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------|-------------------------------------------|-------------|-------------|-------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                                   |                                   |                                    | Mercadorias | Matérias primas subsidiarias e de consumo | Totais      | Mercadorias | Matérias primas subsidiarias e de consumo | Totais      |             |
| Demonstrações do custo das mercadorias e das matérias consumidas  | Inventário no começo do período   |                                    | +           |                                           | 4.001,75 €  | 4.001,75 €  |                                           | 1.929,10 €  | 1.929,10 €  |
|                                                                   | Compras                           | Compras                            | +           |                                           | 58.387,62 € | 58.387,62 € |                                           | 60.724,04 € | 60.724,04 € |
|                                                                   |                                   | Devoluções de compras              | -           |                                           |             |             |                                           |             |             |
|                                                                   |                                   | Descontos e abatimentos em compras | -           |                                           |             |             |                                           |             |             |
|                                                                   | Reclassificações e regularizações | Reclassificações                   | -           |                                           |             |             |                                           |             |             |
|                                                                   |                                   | Perdas em sinistros                | -           |                                           |             |             |                                           |             |             |
|                                                                   |                                   | Perdas por quebras                 | -           |                                           |             |             |                                           |             |             |
|                                                                   |                                   | Outras perdas                      | -           |                                           |             |             |                                           |             |             |
|                                                                   |                                   | Ofertas e amostras                 | -           |                                           |             |             |                                           |             |             |
|                                                                   |                                   | Ganhos em sinistros                | +           |                                           |             |             |                                           |             |             |
|                                                                   |                                   | Ganhos por sobras                  | +           |                                           |             |             |                                           |             |             |
|                                                                   | Outros ganhos                     | +                                  |             |                                           |             |             |                                           |             |             |
|                                                                   | Inventários no fim do período     |                                    | -           |                                           | 4.330,59 €  | 4.330,59 €  |                                           | 4.001,75 €  | 4.001,75 €  |
| Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas              |                                   | =                                  |             |                                           |             |             |                                           |             |             |
|                                                                   |                                   | +                                  |             | 58.058,78 €                               | 58.058,78 € |             | 58.651,39 €                               | 58.651,39 € |             |
| Perdas em inventários                                             |                                   | +                                  |             |                                           |             |             |                                           |             |             |
| Ofertas e amostras de inventários                                 |                                   | =                                  |             |                                           |             |             |                                           |             |             |
| Totais                                                            |                                   |                                    |             | 58.058,78 €                               |             |             | 58.651,39 €                               |             |             |

c) Quantia de inventários escriturada pelo justo valor menos os custos de vender:

Não aplicável

d) A quantia dos inventários escriturada pelo custo corrente.

Não aplicável

e) Quantia de inventários reconhecida como um gasto durante o período.

Ver quadro acima.

f) Quantia de ajustamento de inventários reconhecida como um gasto do período de acordo com o parágrafo 11.19 da NCRF-ESNL. Não aplicável.

g) Quantia de reversão de ajustamento reconhecida como uma redução na quantia de inventários reconhecida como gasto do período de acordo com o parágrafo 11.19 da NCRF-ESNL: Não aplicável

h) Circunstâncias ou acontecimentos que conduziram à reversão de um ajustamento de inventários de acordo com o parágrafo 11.19 da NCRF-ESNL: Não aplicável.

i) Quantia escriturada de inventários dados como penhor de garantia a passivos. Não aplicável.

## ANEXO 2024

### 10 - Rédito:

#### 10.1 - Uma entidade deve divulgar:

a) As políticas contabilísticas adotadas para o reconhecimento do rédito incluindo os métodos adotados para determinar a fase de acabamento de transacções que envolvam a prestação de serviços:

O rédito e restantes rendimentos são reconhecidos no exercício a que dizem respeito, independentemente da data do seu recebimento. No que se refere à prestação de serviços, o reconhecimento do rédito ocorre pelo processamento das mensalidades que se referem aos serviços prestados aos utentes. Porém, quando surja uma incerteza acerca da cobrabilidade de uma quantia já incluída no rédito, a quantia incobrável, ou a quantia com respeito à qual a recuperação tenha cessado, é reconhecida como um gasto, e não como um ajustamento da quantia de rédito originalmente reconhecido.

b) A quantia de cada categoria significativa de rédito reconhecida durante o período incluindo o rédito proveniente de:

- i) Venda de bens:
- ii) Prestação de serviços aos utentes: 263.695,65 euros
- iii) Juros:
- iv) Royalties;
- v) Dividendos.

### 11 - Provisões, passivos contingentes e ativos contingentes :

#### 11.1 - Para cada classe de provisão, uma entidade deve divulgar: Não Aplicável.

- a) A quantia escriturada no começo e no fim do período:
- b) As provisões adicionais feitas no período, incluindo aumentos nas provisões existentes:
- c) As quantias usadas (isto é, incorridas e debitadas à provisão) durante o período;
- d) Quantias não usadas revertidas durante o período;



## ANEXO 2024



Handwritten signature and stamp in blue ink, likely a signature of E. B. Figueira, with a circular stamp partially visible.

e) O aumento durante o período na quantia descontada proveniente da passagem do tempo e o efeito de qualquer alteração na taxa de desconto;

f) A quantia de qualquer reembolso esperado, declarando a quantia de qualquer activo que tenha sido reconhecido para esse reembolso esperado;

Esta informação terá por base o desfecho de acontecimentos para os quais tenha sido criada uma provisão.

**11.2 - Para cada classe de passivo contingente à data do balanço, uma entidade deve divulgar uma breve descrição da natureza do passivo contingente.**

Não aplicável.

**11.3 - Quando um influxo de benefícios económicos for provável, uma entidade deve divulgar uma breve descrição da natureza dos activos contingentes à data do balanço.**

Não aplicável.

**11.4 - A finalidade deste quadro é a de resumir os principais requisitos de reconhecimento deste capítulo, para provisões e passivos contingentes.**

As quantias reconhecidas como provisão representam a melhor estimativa do dispêndio exigido para liquidar as obrigações presentes à data do Balanço. Não existem situações que alterem materialmente o valor presente dos dispêndios que se espera que sejam necessários para liquidar a obrigação.

## **12 - Subsídios do Governo e apoios do Governo:**

### **12.1 Devem ser divulgados os assuntos seguintes:**

A política contabilística adotada para os subsídios do Governo, incluindo os métodos de apresentação adoptados nas demonstrações financeiras;

Os subsídios do Governo encontram-se apresentados no balanço como componente do capital próprio, sendo imputados aos rendimentos do exercício na proporção das depreciações efetuadas, em cada período.

## ANEXO 2024

A natureza e extensão dos subsídios do Governo reconhecidos nas demonstrações financeiras e indicação de outras formas de apoio do Governo de que a entidade tenha directamente beneficiado;

A Instituição usufruiu um subsídio não reembolsável no montante de 154.471,62 euros que se encontrava registado na rubrica de Passivos Não Correntes. Em conformidade com o atual normativo este subsídio foi levado a Capital Próprio para a rubrica de Outras Variações no Capital Próprio – Subsídios, ficando a 31-12-2011 com um valor de 129.975,68 euros, valor este que será levado a proveitos numa base anual em função da depreciação inerente ao ativo subsidiado. O saldo da conta a 31/12/2024 é de 44.492,52 euros.

c) Condições não satisfeitas e outras contingências ligadas ao apoio do Governo que tenham sido reconhecidas.

Não aplicável.

d) Benefícios sem valor atribuído, materialmente relevantes, obtidos de terceiras entidades;

### **13 - Efeitos de alterações em taxas de câmbio (Não Aplicável)**

#### **13.1 – Uma entidade deve divulgar a quantia das diferenças de câmbio reconhecidas nos resultados:**

As transações em moeda estrangeira são convertidas à taxa de câmbio em vigor na data da transacção. Os activos e passivos monetários expressos em moeda estrangeira são convertidos para Euros à taxa de câmbio em vigor na data do balanço.

As diferenças cambiais resultantes desta conversão são reconhecidas nos resultados.

### **14 - Impostos sobre o rendimento: (Não aplicável)**

#### **14.1 Devem ser divulgados separadamente:**

a) Gasto (rendimento) por impostos correntes:

Não Aplicável.

## ANEXO 2024

b) Quaisquer ajustamentos reconhecidos no período de impostos correntes de períodos anteriores:

Não Aplicável.

c) A natureza e quantia do gasto (rendimento) de imposto reconhecido directamente em Fundos Patrimoniais:

Não aplicável ou indicar o imposto reconhecido naquela DF.

### 15 - Instrumentos financeiros:

15.1 Uma entidade deve divulgar as bases de mensuração, bem como as políticas contabilísticas utilizadas para a contabilização de instrumentos financeiros, que sejam relevantes para a compreensão das demonstrações financeiras:

Instrumentos financeiros mensurados ao custo menos perda por imparidade:

- Clientes, fornecedores, Contas a receber, Contas a pagar e Empréstimos bancários;

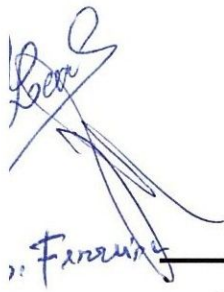
No quadro seguinte é apresentada a desagregação dos valores inscritos na rubrica de Clientes:

| Descrição                        | 2024        | 2023        |
|----------------------------------|-------------|-------------|
| Clientes / Utentes               |             |             |
| Utentes c/c                      | 0,00        | 0,00        |
| Clientes - tít. a receber        |             |             |
| Clientes - Cobrança duvidosa     |             |             |
| Perdas por imparidade acumuladas |             |             |
| <b>Total</b>                     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

A rubrica de Outras Contas a Receber é constituída por:

| Descrição                                        | 2024 | 2023 |
|--------------------------------------------------|------|------|
| Devedores por acréscimos de rendimentos + outros |      |      |
| devedores + saldos credores em fornecedores      |      |      |
| <b>Total</b>                                     |      |      |





## ANEXO 2024

No quadro seguinte é apresentada a desagregação dos valores inscritos na rubrica de Outras Contas a Pagar e em Fornecedores:

| Descrição    | 2024      | 2023      |
|--------------|-----------|-----------|
| Fornecedores | 11.176,15 | 11.176,15 |

O saldo credor da conta de Estado e Outros Entes Públicos, de natureza credora a 31-12-2024 (7.550,72 euros) é constituído pelo valor das retenções de IRS feitas a funcionárias e pela Segurança Social de Dezembro de 2024 que foram já pagas em janeiro de 2025.

### 16 - Benefícios dos empregados:

Os benefícios dos empregados de curto prazo incluem os salários, ordenado, eventuais retribuições por trabalho extraordinário, comissões sobre as vendas, subsídio de férias, subsídio de natal e abonos para falhas. Encontram-se ainda incluídas as cotizações para a Segurança Social e o seguro de acidentes de trabalho.

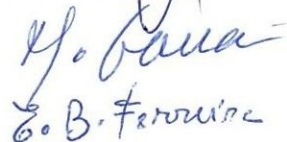
As obrigações decorrentes dos benefícios de curto prazo são reconhecidas nos gastos no período em que os serviços são prestados, numa base não descontada, por contrapartida do reconhecimento de um passivo que se extingue pelo seu pagamento.

Tendo por base a legislação laboral aplicável, o direito a férias e subsídio de férias relativo ao período, uma vez que este é coincidente com o ano civil, vence-se em 31 de dezembro de cada ano, sendo pago durante o período seguinte, pelo que os correspondentes gastos encontram-se reconhecidos como um benefício de curto prazo.

A eventual existência de rescisões de contratos de trabalho por decisão da Instituição ou por mútuo acordo, são reconhecidas como gastos do período em que ocorrem.

Os Órgãos Sociais desta Instituição não auferem qualquer remuneração pelo desempenho das suas funções nem pela participação nas reuniões dos respectivos órgãos e Assembleias-Gerais.

## ANEXO 2024



### **16.1 – As entidades devem divulgar o número médio de empregados durante o ano:**

Indicar, por valência o número de funcionários afectos a cada uma dela, assim como o total de funcionários afecto aos serviços administrativos.

Ao longo do ano o nº de funcionárias, por valências ficou assim distribuído:

- Serviço de Apoio Domiciliário: 43 para utentes com tratamento de roupa e 58 utentes para fornecimento de refeições, Nº de utentes com acordo 34; atualmente temos apenas 12 utentes em SAD.
- Lar de Idosos: Capacidade: 25 ; Nº de Utentes abrangidos com acordo : 20; Vagas reservadas SS: 2;
- Nº de Funcionários TOTAL: 20

### **16.2 – Número de membros dos órgãos directivos e alterações ocorridas no período de relato financeiro:**

Indicar, por valência o número de elementos da direcção/mesa administrativa afetos e as alterações que possam ter ocorrido no período.

O número de membros são 9, distribuídos por: 4 na Direcção, 3 na Assembleia Geral e 3 no Conselho Fiscal.

### **17 - Divulgações exigidas por diplomas legais:**

#### **17.1 – Dívidas ao Estado e à Segurança Social**

Em 31 de Dezembro de 2024 a Instituição não tinha em mora quaisquer débitos ao Estado ou a Instituições de Segurança Social.

Vale de Amoreira, 20 de março de 2025



**Balancete Geral Periódico**

Contabilidade Financeira

Contas do tipo: Todas

ABERTURA a FINAL

(EUROS)

Ordenação por Código

| Conta                | Descrição                                  | Período             |                     |                     |
|----------------------|--------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                      |                                            | Débito              | Crédito             | Saldo               |
| 1                    | MEIOS FINANCEIROS LÍQUIDOS                 | 955.776,06          | 767.232,08          | 188.543,98 D        |
| 11                   | CAIXA                                      | 296.014,21          | 292.552,11          | 3.462,10 D          |
| 111                  | CAIXA A                                    | 296.014,21          | 292.552,11          | 3.462,10 D          |
| 12                   | DEPÓSITOS À ORDEM                          | 659.761,85          | 474.679,97          | 185.081,88 D        |
| 121                  | DEPOSITOS A ORDEM                          | 659.761,85          | 474.679,97          | 185.081,88 D        |
| 12101                | CGD - Manteigas 8858630                    | 654.211,85          | 474.679,97          | 179.531,88 D        |
| 12102                | BPI 9-6309710-000-001                      | 5.550,00            | 0,00                | 5.550,00 D          |
| 2                    | CONTAS A RECEBER E A PAGAR                 | 815.336,99          | 845.206,84          | 29.869,85 C         |
| 21                   | CLIENTES                                   | 327.416,31          | 327.416,31          | 0,00                |
| 211                  | CLIENTES C/C                               | 327.416,31          | 327.416,31          | 0,00                |
| 2111                 | CLIENTES GERAIS                            | 327.416,31          | 327.416,31          | 0,00                |
| 21111                | CLIENTES NACIONAIS                         | 327.416,31          | 327.416,31          | 0,00                |
| 211110004            | António Antunes Gaspar                     | 5.742,00            | 5.742,00            | 0,00                |
| 211110006            | Ana Gaudêncio Tavares                      | 8.789,00            | 8.789,00            | 0,00                |
| 211110007            | Maria do Carmo Freire Carvalho             | 7.307,00            | 7.307,00            | 0,00                |
| 211110011            | Idalina da Conceição Soares                | 7.392,50            | 7.392,50            | 0,00                |
| 211110017            | Henrique Silva Almeida                     | 9.585,70            | 9.585,70            | 0,00                |
| 211110018            | Carlos Alberto de Jesus                    | 1.140,00            | 1.140,00            | 0,00                |
| 211110020            | Maria José Romana                          | 7.739,56            | 7.739,56            | 0,00                |
| 211110037            | António Lourenço Rabaça                    | 165,00              | 165,00              | 0,00                |
| 211110039            | José Abrantes Gaspar                       | 3.720,00            | 3.720,00            | 0,00                |
| 211110047            | ANTÓNIO SOARES BISCAIA                     | 656,72              | 656,72              | 0,00                |
| 211110049            | ROSA GASPAR FERNANDES                      | 50,00               | 50,00               | 0,00                |
| 211110051            | ANTÓNIO TAVARES DA FONSECA                 | 3.450,00            | 3.450,00            | 0,00                |
| 211110052            | FERNANDO SILVA NAVE                        | 4.099,00            | 4.099,00            | 0,00                |
| 211110061            | Carlos Neves Duarte Ramos                  | 2.544,68            | 2.544,68            | 0,00                |
| 211110067            | Maria Lourenço Rodrigues Garra             | 2.925,00            | 2.925,00            | 0,00                |
| 211110069            | Emília da Conceição Rabaça                 | 8.994,00            | 8.994,00            | 0,00                |
| 211110071            | Joaquina Justa Ramos                       | 2.120,00            | 2.120,00            | 0,00                |
| 211110072            | Maria Alice Jesus Duarte                   | 480,00              | 480,00              | 0,00                |
| 211110073            | Arminda Nunes Pires Tomás                  | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110074            | Manuel Albuquerque da Fonseca              | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110076            | Ermelinda Rabaça Albuquerque               | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110077            | Adelino Gregório                           | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110082            | Maria Ribeiro de Almeida                   | 8.959,50            | 8.959,50            | 0,00                |
| 211110085            | António Vicente Fernandes                  | 172,26              | 172,26              | 0,00                |
| 211110086            | Inês Soares Biscaia Fernandes              | 2.605,00            | 2.605,00            | 0,00                |
| 211110087            | Abel Biscaia Fernandes                     | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110095            | Dora Maria Tomás Leitão Gomes Lucas Coelho | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110096            | José Romano Lourenço                       | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110097            | Maria de Lurdes Cruz Palito Lourenço       | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110098            | Deolinda Saraiva Roque Abrantes            | 320,00              | 320,00              | 0,00                |
| 211110099            | Carlos Alberto Rocha Vicente Gaspar        | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110101            | Maria de Lurdes Guedes Gaspar Vicente      | 3.455,00            | 3.455,00            | 0,00                |
| 211110102            | Manuel Luís Santos Maurício                | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110104            | Maria de São José Tavares Marques Lourenço | 20,00               | 20,00               | 0,00                |
| 211110105            | Bruno Miguel Gaspar Vicente                | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| <b>A transportar</b> |                                            | <b>1.283.192,37</b> | <b>1.094.648,39</b> | <b>188.543,98 D</b> |



**Balancete Geral Periódico**

Contabilidade Financeira

Contas do tipo: Todas

ABERTURA a FINAL

(EUROS)

Ordenação por Código

| Conta     | Descrição                                    | Período             |                     | Saldo               |
|-----------|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|           |                                              | Débito              | Crédito             |                     |
|           | <b>Transporte</b>                            | <b>1.283.192,37</b> | <b>1.094.648,39</b> | <b>188.543,98 D</b> |
| 211110106 | Ana Cristina Simão Ribeiro Pires             | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110107 | José Manuel Pires                            | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110108 | Deolinda Violante Simão Ribeiro Pires        | 50,00               | 50,00               | 0,00                |
| 211110111 | Joaquim Martins Fonseca Albuquerque          | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110112 | Delfina de Jesus Albuquerque Fonseca         | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110113 | Rosa Albuquerque Fonseca                     | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110114 | Lucinda Palito Fonseca                       | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110117 | Joaquim Fernandes Albuquerque                | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110118 | Jorge Biscaia Fernandes                      | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110119 | Silvina Marcelina Ferreira                   | 950,00              | 950,00              | 0,00                |
| 211110122 | José Correia Ferreira                        | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110123 | Teresa Tavares Canhoto Ferreira              | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110124 | Maria da Graça Duarte dos Santos Saraiva     | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110125 | Josefa Freire Rocha                          | 9.095,00            | 9.095,00            | 0,00                |
| 211110131 | Manuel dos Santos Ferreira                   | 1.372,60            | 1.372,60            | 0,00                |
| 211110132 | Teresa Paula Garra Palito Almeida            | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110135 | Maria Elísia Sousa Albuquerque               | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110136 | José Tavares Marcelino                       | 20,00               | 20,00               | 0,00                |
| 211110137 | Maria Rosa Esteves Marcelino                 | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110144 | Maria de Fátima Albuquerque Lourenço Pereira | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110148 | Maria José de Jesis Greogório                | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110149 | Luís Paulo Correia Lourenço                  | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110150 | Maria da Anunciação Sousa Albuquerque        | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110151 | Beatriz Elsa Martins Paulo                   | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110152 | José Carlos Biscaia Fernandes                | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110156 | António de Almeida Heleno                    | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110157 | Carlos Luís Soares                           | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110158 | Maria Madalena Furtado da Costa Soares       | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110159 | José Almeida Ferreira                        | 30,00               | 30,00               | 0,00                |
| 211110160 | Maria da CoNCEIÇÃO Nascimento Ferreira       | 30,00               | 30,00               | 0,00                |
| 211110167 | Carlos Alberto da Costa Caudêncio            | 110,00              | 110,00              | 0,00                |
| 211110168 | Patrocinia Garra Tavares Gaudêncio           | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110174 | Antonio Duarte Almeida                       | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110177 | HEMOBIOLAB - LABORATORIO DE ANALISES CL      | 400,00              | 400,00              | 0,00                |
| 211110178 | ADELINO DE JESUS ALBUQUERQUE                 | 45,00               | 45,00               | 0,00                |
| 211110180 | LILIANA ALBUQUERQUE PEREIRA SANTOS           | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110181 | OTILIA MARIA DUARTE MARTINS VICENTE          | 253,53              | 253,53              | 0,00                |
| 211110182 | CARLOS MANUEL MASSANO SANTOS                 | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110186 | MARIA DA CONCEIÇÃO DUARTE SANTOS GASP        | 20,00               | 20,00               | 0,00                |
| 211110194 | JOSE CARLOS NASCIMENTO FERREIRA              | 30,00               | 30,00               | 0,00                |
| 211110196 | Maria dos Prazeres Rabaça Leal               | 96,98               | 96,98               | 0,00                |
| 211110197 | Glória Vicente Gomes                         | 6.169,00            | 6.169,00            | 0,00                |
| 211110198 | Maria José Rodrigues Santos                  | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110200 | Maria de Jesus Tavares                       | 600,00              | 600,00              | 0,00                |
| 211110201 | Encarnação da Cruz Palito                    | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110207 | Mário Rui Nascimento Ferreira                | 30,00               | 30,00               | 0,00                |
|           | <b>A transportar</b>                         | <b>1.283.192,37</b> | <b>1.094.648,39</b> | <b>188.543,98 D</b> |

**Balancete Geral Periódico**

Contabilidade Financeira

Contas do tipo: Todas

ABERTURA a FINAL

(EUROS)

Ordenação por Código

| Conta     | Descrição                                      | Período             |                     |                     |
|-----------|------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|           |                                                | Débito              | Crédito             | Saldo               |
|           | <b>Transporte</b>                              | <b>1.283.192,37</b> | <b>1.094.648,39</b> | <b>188.543,98 D</b> |
| 211110211 | Amélia Umbelina Reis                           | 9.102,00            | 9.102,00            | 0,00                |
| 211110213 | Maria da Graça Clara Suzano                    | 11.027,50           | 11.027,50           | 0,00                |
| 211110214 | Maria do Carmo Gonçalves                       | 8.404,18            | 8.404,18            | 0,00                |
| 211110215 | Maria de Jesus Suzano Martins                  | 9.048,65            | 9.048,65            | 0,00                |
| 211110217 | Maria Ressureição da Silva Leitão              | 7.065,00            | 7.065,00            | 0,00                |
| 211110220 | António de Jesus Martins                       | 2.350,00            | 2.350,00            | 0,00                |
| 211110222 | Maria de S. José de Jesus Pais Sequeira        | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110223 | António Oliveira Rocha Dias                    | 5.265,67            | 5.265,67            | 0,00                |
| 211110224 | Joaquim do Carmo Marques                       | 9.403,00            | 9.403,00            | 0,00                |
| 211110226 | Maria José Gomes Marcos Leitão Santos          | 10.527,00           | 10.527,00           | 0,00                |
| 211110230 | Otilia Pereira Leitão Rasteiro Graça           | 2.821,85            | 2.821,85            | 0,00                |
| 211110234 | Mário Albuquerque Garra                        | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110235 | José Marcelino Morais                          | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110236 | Ilda Soares Pinheiro Marcelino                 | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110237 | Teresa Paiva Bento                             | 60,00               | 60,00               | 0,00                |
| 211110239 | Rosa Maria Brazete Sequeira Garra              | 55,00               | 55,00               | 0,00                |
| 211110240 | Joaquim Tavares Antunes                        | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110241 | Margarida De Jesus Tavares Antunes             | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110245 | Gabriel Ascensão Neves                         | 2.160,00            | 2.160,00            | 0,00                |
| 211110247 | Tânia Sofia Pires Frias Gaspar                 | 16,50               | 16,50               | 0,00                |
| 211110248 | Paulo Miguel da Ressureição Almeida            | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110251 | Joaquim Duarte Santos                          | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110252 | Laurinda da Silvia Dias Brigas                 | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110254 | Rosa Duarte Vicente Sabugueiro                 | 4.534,79            | 4.534,79            | 0,00                |
| 211110255 | Joaquim Martins sabugueiro                     | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110256 | Câmara Municipal de Manteigas                  | 40.054,27           | 40.054,27           | 0,00                |
| 211110257 | Junta de Freguesia de Vale de Amoreira         | 10.730,00           | 10.730,00           | 0,00                |
| 211110258 | Maria de Lurdes Marcelino                      | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110259 | Hélder de Jesus Lopes Ernesto                  | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110260 | Maria Teresa Rabaça Leal Ernesto               | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110262 | Gilberto Lucas Botelho                         | 1.305,00            | 1.305,00            | 0,00                |
| 211110263 | Maria do Carmo Almeida Lopes Botelho           | 2.500,00            | 2.500,00            | 0,00                |
| 211110264 | Manuel Fernandes Garra                         | 502,00              | 502,00              | 0,00                |
| 211110265 | Maria Rodrigues Santos Mauricio                | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110266 | Jaime Lopes Neves                              | 55,00               | 55,00               | 0,00                |
| 211110267 | Joaquim Rabaça Albuquerque                     | 100,00              | 100,00              | 0,00                |
| 211110268 | Maria do Carmo Almeida Ambrósio Albuquerque    | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110272 | Leonor Pereira dias                            | 11.951,40           | 11.951,40           | 0,00                |
| 211110273 | Maria Luisa                                    | 2.717,50            | 2.717,50            | 0,00                |
| 211110276 | José Lopes Amaral                              | 950,00              | 950,00              | 0,00                |
| 211110281 | António Soares Pais                            | 11.631,10           | 11.631,10           | 0,00                |
| 211110282 | Farmácia Pedroso - Sequela Sociedade Farmacêut | 1.239,46            | 1.239,46            | 0,00                |
| 211110285 | Eric Matos Rocha                               | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110286 | Ana Leal Ernesto                               | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110287 | António Rabaça Leal                            | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110290 | Margarida de Jesus Matias                      | 4.502,46            | 4.502,46            | 0,00                |
|           | <b>A transportar</b>                           | <b>1.283.192,37</b> | <b>1.094.648,39</b> | <b>188.543,98 D</b> |



**Balancete Geral Periódico**

Contabilidade Financeira

Contas do tipo: Todas

ABERTURA a FINAL

(EUROS)

Ordenação por Código

| Conta     | Descrição                                         | Período             |                     |                     |
|-----------|---------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|           |                                                   | Débito              | Crédito             | Saldo               |
|           | <b>Transporte</b>                                 | <b>1.432.077,63</b> | <b>1.257.137,97</b> | <b>174.939,66 D</b> |
| 221110119 | Solda Beiras - Combustiveis Maquinas e Ferramen   | 3.491,97            | 3.491,97            | 0,00                |
| 221110120 | Alegrear o Ambiente                               | 160,77              | 160,77              | 0,00                |
| 221110140 | Cima Centro de Inspeção Mecanica Em Automove      | 107,67              | 107,67              | 0,00                |
| 221110146 | ANTÓNIO JOSÉ GASPAR CORREIA                       | 31,32               | 31,32               | 0,00                |
| 221110147 | BE ON ENERGY UNIP LDA                             | 2.071,77            | 2.071,77            | 0,00                |
| 221110151 | Manuel Pereira dos Santos                         | 208,17              | 224,37              | 16,20 C             |
| 221110153 | Saproder, Lda                                     | 440,52              | 560,45              | 119,93 C            |
| 221110155 | Carnes Nelson Miranda Unipessoal Lda              | 55,72               | 0,00                | 55,72 D             |
| 221110156 | Filipe de Matos Nunes                             | 78,38               | 112,88              | 34,50 C             |
| 221110157 | Soc Agricola Quinta Lamacais Lda                  | 0,00                | 70,12               | 70,12 C             |
| 221110159 | Visipapel, Lda                                    | 10.197,93           | 11.935,34           | 1.737,41 C          |
| 221110161 | Jaime Alberto Lda                                 | 2.302,52            | 2.434,87            | 132,35 C            |
| 221110162 | Covissera Comercio e Distribuicao Produtos Regior | 2.140,35            | 2.299,53            | 159,18 C            |
| 221110163 | Agostinho & Sousa Lda                             | 875,10              | 875,10              | 0,00                |
| 221110164 | Afonso e Filhos Lda                               | 8.359,79            | 9.427,24            | 1.067,45 C          |
| 221110165 | Ana Paula Martins Duarte                          | 0,00                | 55,61               | 55,61 C             |
| 221110166 | Lidl & Companhia                                  | 0,00                | 21,45               | 21,45 C             |
| 221110167 | Manuel João Figueiredo dos Santos                 | 5.029,86            | 5.069,95            | 40,09 C             |
| 221110170 | Industrias Alimentares Gelgurte Lda               | 3.324,51            | 3.441,15            | 116,64 C            |
| 221110171 | Manuel Rui Azinhais Nabeiro Lda                   | 0,00                | 36,65               | 36,65 C             |
| 221110172 | Borrego e Abrantes Lda                            | 0,00                | 41,57               | 41,57 C             |
| 221110174 | Antonio Jorge Suzano Abrantes                     | 234,11              | 234,11              | 0,00                |
| 221110175 | Armazem do Agricultor Comercio Produtos Agricola  | 40,80               | 40,80               | 0,00                |
| 221110178 | Gilberto Jose de Sousa Taborda                    | 641,59              | 657,47              | 15,88 C             |
| 221110181 | Paulo Alexandre Dias Gonçalves                    | 8.850,00            | 8.850,00            | 0,00                |
| 221110184 | Modelo Continente Hipermercados Sa                | 220,52              | 220,52              | 0,00                |
| 221110187 | Interprev - Segurança e Saúde do Trabalho, S.A.   | 2.476,13            | 2.476,13            | 0,00                |
| 221110188 | Antonio Quelhas Unipessoal Lda                    | 122,02              | 1.357,14            | 1.235,12 C          |
| 221110189 | David Russo Lda                                   | 6.051,66            | 6.693,50            | 641,84 C            |
| 221110190 | Supermonte Supermercados Sa                       | 827,92              | 827,92              | 0,00                |
| 221110191 | Roman Sarygin                                     | 369,00              | 707,25              | 338,25 C            |
| 221110195 | Viegas & Lucito Comercio de Carnes Verdes e Enc   | 9.893,71            | 10.447,13           | 553,42 C            |
| 221110196 | Imporquimica Industria Portuguesa de Produção Qi  | 1.067,67            | 1.067,67            | 0,00                |
| 221110199 | Condado Aromatico Lda                             | 241,08              | 102,03              | 139,05 D            |
| 221110201 | Eduardo Batista Ferreira                          | 284,50              | 284,50              | 0,00                |
| 221110204 | Jose e Herminio Pinto Lda                         | 82,50               | 82,50               | 0,00                |
| 221110208 | Dstore Retail, S.A.                               | 21,27               | 21,27               | 0,00                |
| 221110210 | Auto Brejo de Manuel Alves Sainhas Reparação de   | 68,84               | 68,84               | 0,00                |
| 221110217 | Faria Lourenço Unipessoal Lda                     | 24,80               | 64,70               | 39,90 C             |
| 221110220 | Incontvis Comercio Produtos Incontinencia Hospita | 5.646,14            | 6.091,86            | 445,72 C            |
| 221110222 | Silvia Massano - Consultores Lda                  | 2.700,01            | 2.700,00            | 0,01 D              |
| 221110226 | Antonio Adelino Ribeiro Patriarca                 | 109,46              | 351,46              | 242,00 C            |
| 221110228 | Xiaofang Nan                                      | 47,01               | 47,01               | 0,00                |
| 221110230 | Ambimed Gestão Ambiental Lda                      | 692,45              | 745,82              | 53,37 C             |
| 221110235 | Agencia Funeraria de Manteigas Santos & Tacanhc   | 20,00               | 20,00               | 0,00                |
| 221110241 | Telmo Castro Unipessoal Lda                       | 0,00                | 140,00              | 140,00 C            |
|           | <b>A transportar</b>                              | <b>1.432.077,63</b> | <b>1.257.137,97</b> | <b>174.939,66 D</b> |



**Balancete Geral Periódico**

Contabilidade Financeira

Contas do tipo: Todas

ABERTURA a FINAL

(EUROS)

Ordenação por Código

| Conta      | Descrição                                         | Período             |                     | Saldo               |
|------------|---------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|            |                                                   | Débito              | Crédito             |                     |
|            | <b>Transporte</b>                                 | <b>1.432.077,63</b> | <b>1.257.137,97</b> | <b>174.939,66 D</b> |
| 221110242  | Continente Hipermercados S A                      | 30,98               | 30,98               | 0,00                |
| 221110244  | Paul Hartmann Lda                                 | 420,12              | 420,12              | 0,00                |
| 221110247  | Rosa Maria Massano Abrantes Craveiro Cleto        | 0,00                | 48,00               | 48,00 C             |
| 221110258  | Meo - Serviços de Comunicações e Multimédia S.A   | 536,35              | 536,35              | 0,00                |
| 221110261  | Lagar 2000 - Comércio e Produção de Azeitona Lda  | 1.740,22            | 1.740,22            | 0,00                |
| 221110268  | Recheio - Cash & Carry S A                        | 2.688,16            | 2.688,19            | 0,03 C              |
| 221110270  | Lim Mecano Injectora Comercio de Combustiveis L   | 51,60               | 51,60               | 0,00                |
| 221110274  | Mao Lieping                                       | 333,80              | 333,80              | 0,00                |
| 221110275  | Catarina Marcelino - a Informática Ao Seu Serviço | 60,72               | 60,72               | 0,00                |
| 221110281  | Egichina Comercio de Artigos Chineses Lda         | 295,50              | 295,50              | 0,00                |
| 221110282  | Antonio Jose Sobral Lopes                         | 80,00               | 120,00              | 40,00 C             |
| 221110284  | Superguarda - Supermercados Lda                   | 300,50              | 300,50              | 0,00                |
| 221110285  | Nuno Cabral- Assistencia Tecnica Informatica, Uni | 3.408,76            | 4.476,36            | 1.067,60 C          |
| 221110286  | Diario do Mundo Lda                               | 93,85               | 93,85               | 0,00                |
| 221110287  | Fronteira Lilas - Lda                             | 3.023,40            | 3.227,40            | 204,00 C            |
| 221110294  | Maria Jose Brazeta Sequeira Silva                 | 78,00               | 78,00               | 0,00                |
| 221110297  | Sabugueiros Lda                                   | 267,23              | 287,23              | 20,00 C             |
| 221110298  | Sodisbricoguarda-Sociedade de Distribuição de Bri | 8,79                | 8,79                | 0,00                |
| 221110299  | Sequela - Sociedade Farmaceutica Lda              | 245,00              | 1.082,53            | 837,53 C            |
| 221110301  | Energyco II S A                                   | 4.073,12            | 4.187,71            | 114,59 C            |
| 221110304  | David Sebastião Unipessoal Lda                    | 0,00                | 18,00               | 18,00 C             |
| 221110306  | Lucio Lopes Cabral & Filhos Lda                   | 7.523,46            | 7.044,43            | 479,03 D            |
| 221110307  | Fresh In Lda                                      | 8.526,00            | 9.370,94            | 844,94 C            |
| 221110308  | Geriazur - Comercio de Produtos Ortopedicos e Ge  | 266,11              | 266,11              | 0,00                |
| 221110309  | Chapeira e Gomes Lda                              | 920,00              | 920,00              | 0,00                |
| 221110310  | Electro Lar do Canhoso Comercio de Materiais de C | 104,28              | 104,28              | 0,00                |
| 221110311  | Diogo Manuel Figueiredo Unipessoal Lda            | 98,40               | 98,40               | 0,00                |
| 221110312  | Antonio João Santos Leitão                        | 1.501,25            | 2.056,25            | 555,00 C            |
| 221110313  | Vale D Contrastes Unipessoal Lda                  | 18,51               | 18,51               | 0,00                |
| 221110314  | Vinismos Comercio e Distribuicao das Beiras Lda   | 103,52              | 103,52              | 0,00                |
| 221110315  | Aguas Publicas Em Altitude - Serviços Intermunici | 1.404,42            | 1.834,46            | 430,04 C            |
| 221110316  | Aldi Retail Unipessoal Lda                        | 21,60               | 21,60               | 0,00                |
| 221110317  | Francisco Jose de Brito Pinto Mendes              | 650,00              | 650,00              | 0,00                |
| 221110319  | Criamos Impressão Lda                             | 861,00              | 861,00              | 0,00                |
| 221110320  | Imaginação das Cores- Importação e Exportação U   | 115,20              | 115,20              | 0,00                |
| 221110321  | Vesteherois Innovation Lda                        | 38,04               | 38,04               | 0,00                |
| 221110322  | Manuel Avelino dos Santos Gabriel Monteiro        | 100,00              | 100,00              | 0,00                |
| 221110323  | Maiseficaz - Sistemas de Informação, Lda          | 448,95              | 448,95              | 0,00                |
| 221110325  | Ordem dos Contabilistas Certificados              | 103,32              | 103,32              | 0,00                |
| 221110326  | Filipe Agostinho Miranda Unipessoal Lda           | 380,20              | 380,20              | 0,00                |
| 2211110001 | Edp Comercial - Comercialização de Energia S A    | 0,04                | 0,04                | 0,00                |
| 221111001  | Edp Comercial - Comercialização de Energia S A    | 14.012,96           | 15.909,43           | 1.896,47 C          |
| 221111301  | Energyco II S A                                   | 8.012,55            | 9.548,51            | 1.535,96 C          |
| 23         | PESSOAL                                           | 222.813,95          | 229.368,94          | 6.554,99 C          |
| 231        | REMUNERAÇÕES A PAGAR                              | 222.669,31          | 229.139,80          | 6.470,49 C          |
| 2312       | AO PESSOAL                                        | 222.669,31          | 229.139,80          | 6.470,49 C          |
|            | <b>A transportar</b>                              | <b>1.654.891,58</b> | <b>1.486.506,91</b> | <b>168.384,67 D</b> |

**Balancete Geral Periódico**

Contabilidade Financeira

Contas do tipo: Todas

ABERTURA a FINAL

(EUROS)

Ordenação por Código

| Conta    | Descrição                                | Período             |                     |                     |
|----------|------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|          |                                          | Débito              | Crédito             | Saldo               |
|          | <b>Transporte</b>                        | <b>1.654.891,58</b> | <b>1.486.506,91</b> | <b>168.384,67 D</b> |
| 238      | OUTRAS OPERAÇÕES                         | 144,64              | 229,14              | 84,50 C             |
| 2382     | COM O PESSOAL                            | 144,64              | 229,14              | 84,50 C             |
| 23821    | COM O PESSOAL - CORRENTE                 | 144,64              | 229,14              | 84,50 C             |
| 2382101  | SINDICATOS DOS TRABALHADORES EM FUNÇ     | 144,64              | 229,14              | 84,50 C             |
| 24       | ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS           | 107.435,13          | 113.805,05          | 6.369,92 C          |
| 242      | RETENÇÃO DE IMPOSTOS SOBRE RENDIMENT     | 13.650,41           | 14.714,41           | 1.064,00 C          |
| 2421     | IRS                                      | 13.650,41           | 14.714,41           | 1.064,00 C          |
| 242101   | IRS - TRABALHO DEPENDENTE                | 13.397,28           | 14.438,28           | 1.041,00 C          |
| 242102   | IRS - EMPRESARIAIS E PROFISSIONAIS       | 253,13              | 276,13              | 23,00 C             |
| 243      | IMPOSTO SOBRE O VALOR ACRESCENTADO (I    | 3.732,43            | 2.551,63            | 1.180,80 D          |
| 2438     | IVA - REEMBOLSOS PEDIDOS                 | 3.732,43            | 2.551,63            | 1.180,80 D          |
| 245      | CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL    | 90.052,29           | 96.539,01           | 6.486,72 C          |
| 27       | OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR        | 5.540,63            | 10.819,77           | 5.279,14 C          |
| 272      | DEV. E CRED. POR ACRÉSC.(PERIODIZAÇÃO E  | 0,00                | 10.819,77           | 10.819,77 C         |
| 2722     | CREDORES POR ACRÉSCIMOS DE GASTOS        | 0,00                | 10.819,77           | 10.819,77 C         |
| 27222    | REMUNERACOES A LIQUIDAR                  | 0,00                | 10.819,77           | 10.819,77 C         |
| 278      | OUTROS DEVEDORES E CREDORES              | 5.540,63            | 0,00                | 5.540,63 D          |
| 2786     | Projecto n.º 626/02/CNT/T1               | 5.540,63            | 0,00                | 5.540,63 D          |
| 27861    | Comparticipação FEDER                    | 3.324,38            | 0,00                | 3.324,38 D          |
| 27862    | Comp. Publ. Nac. (CPN)                   | 2.216,25            | 0,00                | 2.216,25 D          |
| 28       | DIFERIMENTOS                             | 3.245,71            | 1.307,19            | 1.938,52 D          |
| 281      | GASTOS A RECONHECER                      | 3.245,71            | 1.307,19            | 1.938,52 D          |
| 2811     | Seguros (Despesa n-1)                    | 3.245,71            | 1.307,19            | 1.938,52 D          |
| 3        | INVENTÁRIOS E ACTIVOS BIOLÓGICOS         | 70.267,65           | 65.937,06           | 4.330,59 D          |
| 31       | COMPRAS                                  | 61.848,33           | 61.848,33           | 0,00                |
| 312      | MATÉRIAS-PRIMAS, SUBSIDIÁRIAS E DE CONSI | 61.778,61           | 61.778,61           | 0,00                |
| 3121     | MATERIAS PRIMAS                          | 61.778,61           | 61.778,61           | 0,00                |
| 31211    | AQUISICOES NO TERRITORIO NACIONAL        | 61.778,61           | 61.778,61           | 0,00                |
| 312112   | COM IVA NAO DEDUTIVEL                    | 61.778,61           | 61.778,61           | 0,00                |
| 317      | DEVOLUÇÕES DE COMPRAS                    | 69,72               | 69,72               | 0,00                |
| 3171     | REL. AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL      | 69,72               | 69,72               | 0,00                |
| 31712    | COM IVA NAO DEDUTIVEL                    | 69,72               | 69,72               | 0,00                |
| 33       | MATÉRIAS-PRIMAS, SUBSIDIÁRIAS E DE CONSI | 8.332,34            | 4.001,75            | 4.330,59 D          |
| 331      | MATÉRIAS-PRIMAS                          | 8.332,34            | 4.001,75            | 4.330,59 D          |
| 38       | RECLASSIF.E REGUL.INVENTÁRIOS E ACTIVOS  | 86,98               | 86,98               | 0,00                |
| 382      | MERCADORIAS                              | 86,98               | 86,98               | 0,00                |
| 4        | INVESTIMENTOS                            | 817.173,14          | 303.584,02          | 513.589,12 D        |
| 41       | INVESTIMENTOS FINANCEIROS                | 4.113,50            | 0,00                | 4.113,50 D          |
| 414      | INVESTIMENTOS NOUTRAS EMPRESAS           | 486,41              | 0,00                | 486,41 D            |
| 4143     | FCT                                      | 486,41              | 0,00                | 486,41 D            |
| 415      | OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS         | 3.627,09            | 0,00                | 3.627,09 D          |
| 4158     | OUTROS                                   | 3.627,09            | 0,00                | 3.627,09 D          |
| 41581    | FUNDO DE COMPENSAÇÃO DO TRABALHO         | 3.627,09            | 0,00                | 3.627,09 D          |
| 41581001 | FCT - PARTICIPAÇÃO MENSAL                | 3.627,09            | 0,00                | 3.627,09 D          |
| 43       | ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS                  | 813.059,64          | 303.584,02          | 509.475,62 D        |
| 431      | TERRENOS E RECURSOS NATURAIS             | 377.501,21          | 0,00                | 377.501,21 D        |
|          | <b>A transportar</b>                     | <b>2.658.553,84</b> | <b>1.981.960,00</b> | <b>676.593,84 D</b> |



**Balancete Geral Periódico**

Contabilidade Financeira

Contas do tipo: Todas

ABERTURA a FINAL

(EUROS)

Ordenação por Código

| Conta  | Descrição                                  | Período             |                     |                     |
|--------|--------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|        |                                            | Débito              | Crédito             | Saldo               |
|        | <b>Transporte</b>                          | <b>2.658.553,84</b> | <b>1.981.960,00</b> | <b>676.593,84 D</b> |
| 4311   | ESTUDOS E PROJECTOS                        | 2.871,89            | 0,00                | 2.871,89 D          |
| 4312   | Edifícios                                  | 369.067,45          | 0,00                | 369.067,45 D        |
| 4313   | Artigos Registrados                        | 5.561,87            | 0,00                | 5.561,87 D          |
| 431301 | Artigo U- 00971                            | 5.561,87            | 0,00                | 5.561,87 D          |
| 432    | EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES             | 261.399,66          | 0,00                | 261.399,66 D        |
| 4321   | COM IVA DEDUTIVEL                          | 244.497,50          | 0,00                | 244.497,50 D        |
| 4322   | ISENTOS                                    | 13.500,00           | 0,00                | 13.500,00 D         |
| 4323   | COM IVA NÃO DEDUTÍVEL                      | 3.402,16            | 0,00                | 3.402,16 D          |
| 433    | EQUIPAMENTO BÁSICO                         | 117.411,71          | 0,00                | 117.411,71 D        |
| 4339   | Outro Equip. Básico                        | 117.411,71          | 0,00                | 117.411,71 D        |
| 433904 | EQUIPAMENTO BASICO GERAL                   | 117.411,71          | 0,00                | 117.411,71 D        |
| 434    | EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE                  | 47.083,82           | 0,00                | 47.083,82 D         |
| 4342   | Veiculos Mistos                            | 47.083,82           | 0,00                | 47.083,82 D         |
| 435    | EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO                 | 8.843,31            | 0,00                | 8.843,31 D          |
| 4353   | Equipam. Informáico                        | 1.427,20            | 0,00                | 1.427,20 D          |
| 4355   | Equipam. Diverso                           | 7.416,11            | 0,00                | 7.416,11 D          |
| 437    | OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS             | 819,93              | 0,00                | 819,93 D            |
| 4371   | FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS                   | 819,93              | 0,00                | 819,93 D            |
| 43711  | AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL             | 819,93              | 0,00                | 819,93 D            |
| 437111 | COM IVA DEDUTIVEL                          | 699,39              | 0,00                | 699,39 D            |
| 437112 | COM IVA NAO DEDUTIVEL                      | 120,54              | 0,00                | 120,54 D            |
| 438    | DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS                    | 0,00                | 303.584,02          | 303.584,02 C        |
| 4382   | EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES             | 0,00                | 151.348,09          | 151.348,09 C        |
| 438201 | LAR (OBRAS)                                | 0,00                | 151.348,09          | 151.348,09 C        |
| 4383   | EQUIPAMENTO BÁSICO                         | 0,00                | 96.630,63           | 96.630,63 C         |
| 43834  | EQUIP BASICO GERAL                         | 0,00                | 96.630,63           | 96.630,63 C         |
| 4384   | EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE                  | 0,00                | 47.083,82           | 47.083,82 C         |
| 43842  | CARRINHA HONDA                             | 0,00                | 47.083,82           | 47.083,82 C         |
| 4385   | EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO                 | 0,00                | 7.701,55            | 7.701,55 C          |
| 43853  | MOBILIÁRIO E EQUIPAMENTO                   | 0,00                | 7.701,55            | 7.701,55 C          |
| 4387   | OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS             | 0,00                | 819,93              | 819,93 C            |
| 43879  | OUTROS NÃO ESPECIFICADOS                   | 0,00                | 819,93              | 819,93 C            |
| 5      | CAPITAL, RESERVAS E RESULTADOS TRANSITADOS | 19.147,37           | 629.732,07          | 610.584,70 C        |
| 55     | RESERVAS                                   | 0,00                | 10.100,66           | 10.100,66 C         |
| 552    | OUTRAS RESERVAS                            | 0,00                | 10.100,66           | 10.100,66 C         |
| 5521   | RESERVAS ESTATUTÁRIAS                      | 0,00                | 10.100,66           | 10.100,66 C         |
| 55211  | DOAÇÕES                                    | 0,00                | 10.100,66           | 10.100,66 C         |
| 56     | RESULTADOS TRANSITADOS                     | 12.770,65           | 563.607,17          | 550.836,52 C        |
| 564    | RESULTADOS EXERC. ANTERIORES               | 12.770,65           | 563.607,17          | 550.836,52 C        |
| 59     | OUTRAS VARIAÇÕES NO CAPITAL PRÓPRIO        | 6.376,72            | 56.024,24           | 49.647,52 C         |
| 593    | SUBSÍDIOS                                  | 0,00                | 5.155,00            | 5.155,00 C          |
| 5931   | DOAÇÕES                                    | 0,00                | 5.155,00            | 5.155,00 C          |
| 595    | SUBSIDIO DO POEFDS - Eixo 5 - 5.6.         | 6.376,72            | 50.869,24           | 44.492,52 C         |
| 6      | GASTOS                                     | 504.828,01          | 504.828,01          | 0,00                |
| 61     | CUSTO MERCADORIAS VENDIDAS E MATÉRIAS      | 62.389,37           | 62.389,37           | 0,00                |
| 611    | MERCADORIAS                                | 62.389,37           | 62.389,37           | 0,00                |
|        | <b>A transportar</b>                       | <b>2.740.090,58</b> | <b>2.674.081,44</b> | <b>66.009,14 D</b>  |



**Balancete Geral Periódico**

Contabilidade Financeira

Contas do tipo: Todas

ABERTURA a FINAL

(EUROS)

Ordenação por Código

| Conta    | Descrição                              | Período             |                     |                    |
|----------|----------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
|          |                                        | Débito              | Crédito             | Saldo              |
|          | <b>Transporte</b>                      | <b>2.740.090,58</b> | <b>2.674.081,44</b> | <b>66.009,14 D</b> |
| 62       | FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS      | 91.926,77           | 91.926,77           | 0,00               |
| 621      | SUBCONTRATOS                           | 1.122,68            | 1.122,68            | 0,00               |
| 6211     | AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL         | 1.122,68            | 1.122,68            | 0,00               |
| 62112    | COM IVA NAO DEDUTIVEL                  | 1.122,68            | 1.122,68            | 0,00               |
| 622      | SERVIÇOS ESPECIALIZADOS                | 27.731,55           | 27.731,55           | 0,00               |
| 6221     | TRABALHOS ESPECIALIZADOS               | 26.402,17           | 26.402,17           | 0,00               |
| 62211    | ADQUIRIDOS TERRITORIO NACIONAL         | 26.402,17           | 26.402,17           | 0,00               |
| 622112   | COM IVA NAO DEDUTIVEL                  | 26.402,17           | 26.402,17           | 0,00               |
| 6226     | CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO                | 1.233,38            | 1.233,38            | 0,00               |
| 62261    | AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL         | 1.233,38            | 1.233,38            | 0,00               |
| 622611   | A RESIDENTES TERRITORIO NACIONAL       | 1.233,38            | 1.233,38            | 0,00               |
| 6226112  | COM IVA NAO DEDUTIVEL                  | 1.233,38            | 1.233,38            | 0,00               |
| 62261121 | VIATURAS                               | 1.233,38            | 1.233,38            | 0,00               |
| 6227     | SERVIÇOS BANCÁRIOS                     | 96,00               | 96,00               | 0,00               |
| 623      | MATERIAIS                              | 5.410,81            | 5.410,81            | 0,00               |
| 6231     | FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGASTE F | 3.193,92            | 3.193,92            | 0,00               |
| 62311    | AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL         | 3.193,92            | 3.193,92            | 0,00               |
| 623112   | COM IVA NAO DEDUTIVEL                  | 2.733,91            | 2.733,91            | 0,00               |
| 623113   | REGIMES ESPECIAIS                      | 460,01              | 460,01              | 0,00               |
| 6233     | MATERIAL DE ESCRITÓRIO                 | 2.216,89            | 2.216,89            | 0,00               |
| 62331    | AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL         | 2.216,89            | 2.216,89            | 0,00               |
| 623312   | COM IVA NAO DEDUTIVEL                  | 1.716,28            | 1.716,28            | 0,00               |
| 623313   | REGIMES ESPECIAIS                      | 500,61              | 500,61              | 0,00               |
| 624      | ENERGIA E FLUIDOS                      | 36.243,00           | 36.243,00           | 0,00               |
| 6241     | ELECTRICIDADE                          | 25.379,76           | 25.379,76           | 0,00               |
| 62412    | COM IVA NAO DEDUTIVEL                  | 25.308,51           | 25.308,51           | 0,00               |
| 62413    | REGIMES ESPECIAIS                      | 71,25               | 71,25               | 0,00               |
| 6242     | COMBUSTÍVEIS                           | 7.189,44            | 7.189,44            | 0,00               |
| 62421    | AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL         | 7.189,44            | 7.189,44            | 0,00               |
| 624211   | GASOLEO E GPL                          | 2.335,14            | 2.335,14            | 0,00               |
| 6242113  | COM IVA NÃO DEDUTIVEL                  | 2.335,14            | 2.335,14            | 0,00               |
| 624213   | OUTROS COMBUSTIVEIS                    | 1.745,70            | 1.745,70            | 0,00               |
| 6242133  | REGIMES ESPECIAIS                      | 1.745,70            | 1.745,70            | 0,00               |
| 624214   | GARRAFAS DE GAZ                        | 1.897,40            | 1.897,40            | 0,00               |
| 624215   | GASÓLEO AQUECIMENTO                    | 1.211,20            | 1.211,20            | 0,00               |
| 6243     | ÁGUA                                   | 3.673,80            | 3.673,80            | 0,00               |
| 625      | DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES     | 5,24                | 5,24                | 0,00               |
| 6251     | DESLOCAÇÕES E ESTADAS                  | 5,24                | 5,24                | 0,00               |
| 62512    | COM IVA NAO DEDUTIVEL                  | 5,24                | 5,24                | 0,00               |
| 626      | SERVIÇOS DIVERSOS                      | 21.413,49           | 21.413,49           | 0,00               |
| 6262     | COMUNICAÇÃO                            | 829,40              | 829,40              | 0,00               |
| 62623    | REGIMES ESPECIAIS                      | 824,50              | 824,50              | 0,00               |
| 62624    | OUTRAS                                 | 4,90                | 4,90                | 0,00               |
| 6263     | SEGUROS                                | 335,74              | 335,74              | 0,00               |
| 62631    | SEGUROS DE RESPONSABILIDADE CIVIL      | 270,99              | 270,99              | 0,00               |
| 626311   | SEGURO AUTOMÓVEL                       | 270,99              | 270,99              | 0,00               |
|          | <b>A transportar</b>                   | <b>2.832.017,35</b> | <b>2.766.008,21</b> | <b>66.009,14 D</b> |

## Balancete Geral Periódico

Contabilidade Financeira

Contas do tipo: Todas

ABERTURA a FINAL

(EUROS)

Ordenação por Código

| Conta    | Descrição                             | Período             |                     | Saldo              |
|----------|---------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
|          |                                       | Débito              | Crédito             |                    |
|          | <b>Transporte</b>                     | <b>2.832.017,35</b> | <b>2.766.008,21</b> | <b>66.009,14 D</b> |
| 62631101 | VIAT LIGEIRAS DE PASSAGE OU MISTAS    | 270,99              | 270,99              | 0,00               |
| 62632    | SEGURO MULTI-RISCOS                   | 41,64               | 41,64               | 0,00               |
| 62633    | SEGURO DE ACIDENTES PESSOAIS          | 23,11               | 23,11               | 0,00               |
| 6265     | CONTENCIOSO E NOTARIADO               | 96,00               | 96,00               | 0,00               |
| 62652    | OUTRO                                 | 96,00               | 96,00               | 0,00               |
| 6267     | LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO           | 20.152,35           | 20.152,35           | 0,00               |
| 62671    | AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL        | 20.152,35           | 20.152,35           | 0,00               |
| 626712   | COM IVA NAO DEDUTIVEL                 | 19.570,87           | 19.570,87           | 0,00               |
| 626713   | REGIMES ESPECIAIS                     | 581,48              | 581,48              | 0,00               |
| 63       | GASTOS COM O PESSOAL                  | 335.206,21          | 335.206,21          | 0,00               |
| 632      | REMUNERAÇÕES DO PESSOAL               | 271.990,98          | 271.990,98          | 0,00               |
| 6321     | PESSOAL PRODUÇÃO                      | 271.990,98          | 271.990,98          | 0,00               |
| 63211    | REMUN. DO PESSOAL - VENCIMENTOS       | 210.683,81          | 210.683,81          | 0,00               |
| 63212    | REMUN. DO PESSOAL - SUBS FÉRIAS       | 15.543,92           | 15.543,92           | 0,00               |
| 63213    | REMUN. DO PESSOAL - SUBS. NATAL       | 16.518,99           | 16.518,99           | 0,00               |
| 63216    | REMUN. DO PESSOAL - SUB DE TURNO      | 29.244,26           | 29.244,26           | 0,00               |
| 635      | ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES           | 60.600,84           | 60.600,84           | 0,00               |
| 6352     | PESSOAL                               | 60.600,84           | 60.600,84           | 0,00               |
| 63521    | PESSOAL PRODUÇÃO                      | 60.600,84           | 60.600,84           | 0,00               |
| 636      | SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS  | 2.614,39            | 2.614,39            | 0,00               |
| 6362     | PESSOAL                               | 2.614,39            | 2.614,39            | 0,00               |
| 63621    | PESSOAL PRODUÇÃO                      | 1.307,20            | 1.307,20            | 0,00               |
| 63622    | OUTROS SECTORES                       | 1.307,19            | 1.307,19            | 0,00               |
| 64       | GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃ | 15.158,17           | 15.158,17           | 0,00               |
| 642      | ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS               | 15.158,17           | 15.158,17           | 0,00               |
| 6422     | EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES        | 12.314,24           | 12.314,24           | 0,00               |
| 6423     | EQUIPAMENTO BÁSICO                    | 2.558,49            | 2.558,49            | 0,00               |
| 6425     | EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO            | 285,44              | 285,44              | 0,00               |
| 68       | OUTROS GASTOS E PERDAS                | 147,49              | 147,49              | 0,00               |
| 688      | OUTROS                                | 147,49              | 147,49              | 0,00               |
| 6882     | DONATIVOS                             | 59,99               | 59,99               | 0,00               |
| 68821    | MECENATO                              | 59,99               | 59,99               | 0,00               |
| 6883     | QUOTIZAÇÕES                           | 87,50               | 87,50               | 0,00               |
| 7        | RENDIMENTOS                           | 610.672,68          | 610.672,68          | 0,00               |
| 72       | PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS                | 313.724,55          | 313.724,55          | 0,00               |
| 721      | SERVIÇO A                             | 310.651,67          | 310.651,67          | 0,00               |
| 7211     | FAMILIA E COMUNIDADE                  | 310.651,67          | 310.651,67          | 0,00               |
| 721101   | APOIO DOMICILIÁRIO                    | 35.288,24           | 35.288,24           | 0,00               |
| 721102   | LAR DE IDOSOS ERPI                    | 275.363,43          | 275.363,43          | 0,00               |
| 722      | SERVIÇO B                             | 1.200,00            | 1.200,00            | 0,00               |
| 7221     | QUOTAS ASSOCIADAS                     | 1.200,00            | 1.200,00            | 0,00               |
| 728      | DESCONTOS E ABATIMENTOS               | 1.872,88            | 1.872,88            | 0,00               |
| 7281     | PRESTACOES SERV. REAL. TERRIT. NAC.   | 1.872,88            | 1.872,88            | 0,00               |
| 72812    | ISENTAS COM DIREITO A DEDUCAO         | 1.872,88            | 1.872,88            | 0,00               |
| 728122   | OUTRAS                                | 1.872,88            | 1.872,88            | 0,00               |
| 75       | SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLOR | 281.611,87          | 281.611,87          | 0,00               |
|          | <b>A transportar</b>                  | <b>3.777.865,64</b> | <b>3.711.856,50</b> | <b>66.009,14 D</b> |



Balancete Geral Periódico  
Contabilidade Financeira  
Contas do tipo: Todas  
ABERTURA a FINAL  
(EUROS)  
Ordenação por Código

| Conta  | Descrição                              | Período             |                     |                    |
|--------|----------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
|        |                                        | Débito              | Crédito             | Saldo              |
|        | <b>Transporte</b>                      | <b>3.777.865,64</b> | <b>3.711.856,50</b> | <b>66.009,14 D</b> |
| 751    | SUBSÍDIOS DO ESTADO E OUTROS ENTES PÚE | 275.656,52          | 275.656,52          | 0,00               |
| 7511   | Da Segurança Social                    | 224.250,55          | 224.250,55          | 0,00               |
| 751101 | Lar para Idosos                        | 110.295,04          | 110.295,04          | 0,00               |
| 751103 | Serviço Apoio Domiciliário - Típica    | 96.455,51           | 96.455,51           | 0,00               |
| 751106 | Segurança Social                       | 17.500,00           | 17.500,00           | 0,00               |
| 7512   | Município de Manteigas                 | 39.970,00           | 39.970,00           | 0,00               |
| 7513   | IEFP                                   | 1.435,97            | 1.435,97            | 0,00               |
| 7514   | JUNTA DE FREGUESIA V. AMOREIRA         | 10.000,00           | 10.000,00           | 0,00               |
| 752    | SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES          | 5.955,35            | 5.955,35            | 0,00               |
| 7521   | DONATIVOS DE OUTRAS ENTIDADES          | 5.955,35            | 5.955,35            | 0,00               |
| 78     | OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS            | 15.336,26           | 15.336,26           | 0,00               |
| 781    | RENDIMENTOS SUPLEMENTARES              | 8.959,54            | 8.959,54            | 0,00               |
| 7815   | TRANSPORTES DE UTENTES                 | 266,20              | 266,20              | 0,00               |
| 7816   | OUTROS RENDIMENTOS SUPLEMENTARES       | 4.943,34            | 4.943,34            | 0,00               |
| 78169  | OUTROS                                 | 4.943,34            | 4.943,34            | 0,00               |
| 781691 | Cedência de artigos de higiene         | 4.943,34            | 4.943,34            | 0,00               |
| 7819   | OUTRAS                                 | 3.750,00            | 3.750,00            | 0,00               |
| 781901 | FESTAS E OUTROS EVENTOS                | 3.750,00            | 3.750,00            | 0,00               |
| 788    | OUTROS                                 | 6.376,72            | 6.376,72            | 0,00               |
| 7883   | IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS PARA INVESTIMEN | 6.376,72            | 6.376,72            | 0,00               |
| 8      | RESULTADOS                             | 78.779,79           | 144.788,93          | 66.009,14 C        |
| 81     | RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO           | 78.779,79           | 144.788,93          | 66.009,14 C        |
| 811    | RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS            | 66.009,14           | 66.009,14           | 0,00               |
| 818    | RESULTADO LÍQUIDO                      | 12.770,65           | 78.779,79           | 66.009,14 C        |
|        | <b>Total</b>                           | <b>3.871.981,69</b> | <b>3.871.981,69</b> | <b>0,00</b>        |



Entidade: ASSOCIAÇÃO DE MELHORAMENTOS DE VALE I

NIF 501901256

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS (modelo para ME)

UNIDADE MONETÁRIA(1)

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024

| RENDIMENTOS E GASTOS                                                       | NOTAS | EUR<br>PERÍODOS  |                   |
|----------------------------------------------------------------------------|-------|------------------|-------------------|
|                                                                            |       | EX 2024          | EX 2023           |
| Vendas e serviços prestados                                                |       | 263.695,65       | 247.593,01        |
| Subsídios à exploração                                                     |       | 281.611,87       | 180.480,55        |
| 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                   |       | -58.058,78       | -58.651,39        |
| Fornecimentos e serviços externos                                          |       | -86.207,75       | -74.519,34        |
| Gastos com o pessoal                                                       |       | -335.062,49      | -305.536,79       |
| Imparidade (perdas/reversões)                                              |       | 0,00             | 0,00              |
| Provisões (aumentos/reduções)                                              |       | 0,00             | 0,00              |
| Outros rendimentos                                                         |       | 15.336,26        | 13.325,56         |
| Outros gastos                                                              |       | -147,45          | -3,94             |
| <b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b> |       | <b>81.167,31</b> | <b>2.687,66</b>   |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização                           |       | -15.158,17       | -15.335,31        |
| <b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b> |       | <b>66.009,14</b> | <b>-12.647,65</b> |
| Gastos de financiamento (líquidos)                                         |       | 0,00             | -123,00           |
| <b>Resultado antes de impostos</b>                                         |       | <b>66.009,14</b> | <b>-12.770,65</b> |
| Imposto sobre o rendimento do período                                      |       | 0,00             | 0,00              |
| <b>Resultado líquido do período</b>                                        |       | <b>66.009,14</b> | <b>-12.770,65</b> |

(1) - O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigências de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euros

A Administração

O Contabilista Certificado

Entidade: ASSOCIAÇÃO DE MELHORAMENTOS DE VALE DE AMOREIRA NIF

501901256

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 (modelo para ME)

UNIDADE MONETÁRIA(1)

EUR

| RUBRICAS                               | NOTAS | DATAS  |            |        |            |
|----------------------------------------|-------|--------|------------|--------|------------|
|                                        |       | 31 DEZ | EX 2024    | 31 DEZ | EX 2023    |
| ATIVO                                  |       |        |            |        |            |
| Ativo não corrente                     |       |        |            |        |            |
| Ativos fixos tangíveis                 |       |        | 509.475,62 |        | 523.206,59 |
| Ativos intangíveis                     |       |        | 0,00       |        | 0,00       |
| Investimentos financeiros              |       |        | 4.113,50   |        | 4.113,50   |
| Créditos e outros ativos não correntes |       |        | 0,00       |        | 0,00       |
|                                        |       |        | 513.589,12 |        | 527.320,09 |
| Ativo corrente                         |       |        |            |        |            |
| Inventários                            |       |        | 4.330,59   |        | 4.001,75   |
| Clientes                               |       |        | 0,00       |        | 0,00       |
| Estado e outros entes públicos         |       |        | 1.180,80   |        | 1.010,19   |
| Capital subscrito e não realizado      |       |        | 0,00       |        | 0,00       |
| Diferimentos                           |       |        | 1.938,52   |        | 1.307,19   |
| Outros ativos correntes                |       |        | 6.903,12   |        | 7.950,71   |
| Caixa e depósitos bancários            |       |        | 188.543,98 |        | 95.225,50  |
|                                        |       |        | 202.897,01 |        | 109.495,34 |
|                                        |       |        | 716.486,13 |        | 636.815,43 |
| Total do ativo                         |       |        |            |        |            |
| CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO              |       |        |            |        |            |
| Capital próprio                        |       |        |            |        |            |
| Capital subscrito                      |       |        | 0,00       |        | 0,00       |
| Outros instrumentos de capital próprio |       |        | 0,00       |        | 0,00       |
| Reservas                               |       |        | 10.100,66  |        | 10.100,66  |
| Resultados transitados                 |       |        | 550.836,52 |        | 554.457,72 |
| Outras variações no capital próprio    |       |        | 49.647,52  |        | 56.024,24  |
|                                        |       |        |            |        |            |
|                                        |       |        | 66.009,14  |        | -12.770,65 |
|                                        |       |        |            |        |            |
| Total do capital próprio               |       |        | 676.593,84 |        | 607.811,97 |
| Passivo                                |       |        |            |        |            |
| Passivo não corrente                   |       |        |            |        |            |
| Provisões                              |       |        | 0,00       |        | 0,00       |
| Financiamentos obtidos                 |       |        | 0,00       |        | 0,00       |
| Outras dívidas a pagar                 |       |        | 0,00       |        | 0,00       |
|                                        |       |        | 0,00       |        | 0,00       |
| Passivo corrente                       |       |        |            |        |            |
| Fornecedores                           |       |        | 14.966,81  |        | 11.176,15  |
| Estado e outros entes públicos         |       |        | 7.550,72   |        | 7.007,54   |
| Financiamentos obtidos                 |       |        | 0,00       |        | 0,00       |
| Diferimentos                           |       |        | 0,00       |        | 0,00       |
| Outros passivos correntes              |       |        | 17.374,76  |        | 10.819,77  |
|                                        |       |        | 39.892,29  |        | 29.003,46  |
| Total passivo                          |       |        | 39.892,29  |        | 29.003,46  |
| Total do capital próprio e do passivo  |       |        | 716.486,13 |        | 636.815,43 |

(1) - O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigências de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euros

A Administração

O Contabilista Certificado



BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024 (modelo para ME)

UNIDADE MONETÁRIA  
EUR

| INFORMAÇÃO ADICIONAL / COMPLEMENTAR                                                                                                                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Total de compromissos financeiros não incluídos no balanço                                                                                                                                                 |
| 2. Total de garantias ou ativos e passivos contingentes não incluídos no balanço                                                                                                                              |
| 3. Natureza e forma das garantias reais prestadas                                                                                                                                                             |
| 4. Compromissos em matéria de pensões                                                                                                                                                                         |
| 5. Compromissos face a empresas coligadas ou associadas                                                                                                                                                       |
| 6. Montante dos adiantamentos e dos créditos concedidos aos membros dos órgãos de administração, de direção ou de supervisão, com indicação de:                                                               |
| 6.1 - Taxas de juro e principais condições                                                                                                                                                                    |
| 6.2 - Montantes eventualmente reembolsados, amortizados ou objeto de renúncia                                                                                                                                 |
| 6.3 - Compromissos assumidos em seu nome a título de garantias de qualquer natureza, com indicação do montante global para cada categoria                                                                     |
| 7. Ações/quotas próprias adquiridas quer diretamente, quer por intermédio de pessoa atuando em nome próprio mas por conta da entidade:                                                                        |
| 7.1 - Motivos das aquisições efetuadas durante o período                                                                                                                                                      |
| 7.2 - Número e valor nominal ou, na falta de valor nominal, o valor contabilístico das ações/quotas adquiridas e alienadas durante o período, bem como a fração do capital subscrito que elas representam     |
| 7.3 - Contravalor das ações/quotas, no caso de aquisições ou alienação a título oneroso                                                                                                                       |
| 7.4 - Número e valor nominal ou, na falta de valor nominal, o valor contabilístico do conjunto das ações/quotas adquiridas e detidas em carteira, bem como a fração do capital subscrito que elas representam |

A Administração

O Contabilista Certificado

## Balancete Geral Periódico

Contabilidade Financeira  
 Contas do tipo: Todas  
 ABERTURA a REG.EXERC.  
 (EUROS)  
 Ordenação por Código

| Conta                | Descrição                                  | Período             |                     |                     |
|----------------------|--------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                      |                                            | Débito              | Crédito             | Saldo               |
| 1                    | MEIOS FINANCEIROS LÍQUIDOS                 | 955.776,06          | 767.232,08          | 188.543,98 D        |
| 11                   | CAIXA                                      | 296.014,21          | 292.552,11          | 3.462,10 D          |
| 111                  | CAIXA A                                    | 296.014,21          | 292.552,11          | 3.462,10 D          |
| 12                   | DEPÓSITOS À ORDEM                          | 659.761,85          | 474.679,97          | 185.081,88 D        |
| 121                  | DEPOSITOS A ORDEM                          | 659.761,85          | 474.679,97          | 185.081,88 D        |
| 12101                | CGD - Manteigas 8858630                    | 654.211,85          | 474.679,97          | 179.531,88 D        |
| 12102                | BPI 9-6309710-000-001                      | 5.550,00            | 0,00                | 5.550,00 D          |
| 2                    | CONTAS A RECEBER E A PAGAR                 | 815.336,99          | 845.206,84          | 29.869,85 C         |
| 21                   | CLIENTES                                   | 327.416,31          | 327.416,31          | 0,00                |
| 211                  | CLIENTES C/C                               | 327.416,31          | 327.416,31          | 0,00                |
| 2111                 | CLIENTES GERAIS                            | 327.416,31          | 327.416,31          | 0,00                |
| 21111                | CLIENTES NACIONAIS                         | 327.416,31          | 327.416,31          | 0,00                |
| 211110004            | António Antunes Gaspar                     | 5.742,00            | 5.742,00            | 0,00                |
| 211110006            | Ana Gaudêncio Tavares                      | 8.789,00            | 8.789,00            | 0,00                |
| 211110007            | Maria do Carmo Freire Carvalho             | 7.307,00            | 7.307,00            | 0,00                |
| 211110011            | Idalina da Conceição Soares                | 7.392,50            | 7.392,50            | 0,00                |
| 211110017            | Henrique Silva Almeida                     | 9.585,70            | 9.585,70            | 0,00                |
| 211110018            | Carlos Alberto de Jesus                    | 1.140,00            | 1.140,00            | 0,00                |
| 211110020            | Maria José Romana                          | 7.739,56            | 7.739,56            | 0,00                |
| 211110037            | António Lourenço Rabaça                    | 165,00              | 165,00              | 0,00                |
| 211110039            | José Abrantes Gaspar                       | 3.720,00            | 3.720,00            | 0,00                |
| 211110047            | ANTÓNIO SOARES BISCAIA                     | 656,72              | 656,72              | 0,00                |
| 211110049            | ROSA GASPAR FERNANDES                      | 50,00               | 50,00               | 0,00                |
| 211110051            | ANTÓNIO TAVARES DA FONSECA                 | 3.450,00            | 3.450,00            | 0,00                |
| 211110052            | FERNANDO SILVA NAVE                        | 4.099,00            | 4.099,00            | 0,00                |
| 211110061            | Carlos Neves Duarte Ramos                  | 2.544,68            | 2.544,68            | 0,00                |
| 211110067            | Maria Lourenço Rodrigues Garra             | 2.925,00            | 2.925,00            | 0,00                |
| 211110069            | Emília da Conceição Rabaça                 | 8.994,00            | 8.994,00            | 0,00                |
| 211110071            | Joaquina Justa Ramos                       | 2.120,00            | 2.120,00            | 0,00                |
| 211110072            | Maria Alice Jesus Duarte                   | 480,00              | 480,00              | 0,00                |
| 211110073            | Arminda Nunes Pires Tomás                  | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110074            | Manuel Albuquerque da Fonseca              | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110076            | Ermelinda Rabaça Albuquerque               | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110077            | Adelino Gregório                           | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110082            | Maria Ribeiro de Almeida                   | 8.959,50            | 8.959,50            | 0,00                |
| 211110085            | António Vicente Fernandes                  | 172,26              | 172,26              | 0,00                |
| 211110086            | Inês Soares Biscaia Fernandes              | 2.605,00            | 2.605,00            | 0,00                |
| 211110087            | Abel Biscaia Fernandes                     | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110095            | Dora Maria Tomás Leitão Gomes Lucas Coelho | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110096            | José Romano Lourenço                       | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110097            | Maria de Lurdes Cruz Palito Lourenço       | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110098            | Deolinda Saraiva Roque Abrantes            | 320,00              | 320,00              | 0,00                |
| 211110099            | Carlos Alberto Rocha Vicente Gaspar        | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110101            | Maria de Lurdes Guedes Gaspar Vicente      | 3.455,00            | 3.455,00            | 0,00                |
| 211110102            | Manuel Luís Santos Maurício                | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110104            | Maria de São José Tavares Marques Lourenço | 20,00               | 20,00               | 0,00                |
| 211110105            | Bruno Miguel Gaspar Vicente                | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| <b>A transportar</b> |                                            | <b>1.283.192,37</b> | <b>1.094.648,39</b> | <b>188.543,98 D</b> |



**Balancete Geral Periódico**

Contabilidade Financeira  
 Contas do tipo: Todas  
 ABERTURA a REG.EXERC.  
 (EUROS)  
 Ordenação por Código

| Conta     | Descrição                                    | Período             |                     |                     |
|-----------|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|           |                                              | Débito              | Crédito             | Saldo               |
|           | <b>Transporte</b>                            | <b>1.283.192,37</b> | <b>1.094.648,39</b> | <b>188.543,98 D</b> |
| 211110106 | Ana Cristina Simão Ribeiro Pires             | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110107 | José Manuel Pires                            | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110108 | Deolinda Violante Simão Ribeiro Pires        | 50,00               | 50,00               | 0,00                |
| 211110111 | Joaquim Martins Fonseca Albuquerque          | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110112 | Delfina de Jesus Albuquerque Fonseca         | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110113 | Rosa Albuquerque Fonseca                     | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110114 | Lucinda Palito Fonseca                       | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110117 | Joaquim Fernandes Albuquerque                | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110118 | Jorge Biscaia Fernandes                      | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110119 | Silvina Marcelina Ferreira                   | 950,00              | 950,00              | 0,00                |
| 211110122 | José Correia Ferreira                        | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110123 | Teresa Tavares Canhoto Ferreira              | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110124 | Maria da Graça Duarte dos Santos Saraiva     | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110125 | Josefa Freire Rocha                          | 9.095,00            | 9.095,00            | 0,00                |
| 211110131 | Manuel dos Santos Ferreira                   | 1.372,60            | 1.372,60            | 0,00                |
| 211110132 | Teresa Paula Garra Palito Almeida            | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110135 | Maria Elísia Sousa Albuquerque               | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110136 | José Tavares Marcelino                       | 20,00               | 20,00               | 0,00                |
| 211110137 | Maria Rosa Esteves Marcelino                 | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110144 | Maria de Fátima Albuquerque Lourenço Pereira | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110148 | Maria José de Jesis Greogório                | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110149 | Luís Paulo Correia Lourenço                  | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110150 | Maria da Anunciação Sousa Albuquerque        | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110151 | Beatriz Elsa Martins Paulo                   | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110152 | José Carlos Biscaia Fernandes                | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110156 | António de Almeida Heleno                    | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110157 | Carlos Luís Soares                           | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110158 | Maria Madalena Furtado da Costa Soares       | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110159 | José Almeida Ferreira                        | 30,00               | 30,00               | 0,00                |
| 211110160 | Maria da CONCEIÇÃO Nascimento Ferreira       | 30,00               | 30,00               | 0,00                |
| 211110167 | Carlos Alberto da Costa Caudêncio            | 110,00              | 110,00              | 0,00                |
| 211110168 | Patrocínia Garra Tavares Gaudêncio           | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110174 | Antonio Duarte Almeida                       | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110177 | HEMOBIOLAB - LABORATORIO DE ANALISES CL      | 400,00              | 400,00              | 0,00                |
| 211110178 | ADELINO DE JESUS ALBUQUERQUE                 | 45,00               | 45,00               | 0,00                |
| 211110180 | LILIANA ALBUQUERQUE PEREIRA SANTOS           | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110181 | OTILIA MARIA DUARTE MARTINS VICENTE          | 253,53              | 253,53              | 0,00                |
| 211110182 | CARLOS MANUEL MASSANO SANTOS                 | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110186 | MARIA DA CONCEIÇÃO DUARTE SANTOS GASP        | 20,00               | 20,00               | 0,00                |
| 211110194 | JOSE CARLOS NASCIMENTO FERREIRA              | 30,00               | 30,00               | 0,00                |
| 211110196 | Maria dos Prazeres Rabaça Leal               | 96,98               | 96,98               | 0,00                |
| 211110197 | Glória Vicente Gomes                         | 6.169,00            | 6.169,00            | 0,00                |
| 211110198 | Maria José Rodrigues Santos                  | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110200 | Maria de Jesus Tavares                       | 600,00              | 600,00              | 0,00                |
| 211110201 | Encarnação da Cruz Palito                    | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110207 | Mário Rui Nascimento Ferreira                | 30,00               | 30,00               | 0,00                |
|           | <b>A transportar</b>                         | <b>1.283.192,37</b> | <b>1.094.648,39</b> | <b>188.543,98 D</b> |



**Balancete Geral Periódico**

Contabilidade Financeira  
 Contas do tipo: Todas  
 ABERTURA a REG.EXERC.  
 (EUROS)  
 Ordenação por Código

| Conta     | Descrição                                      | Período             |                     |                     |
|-----------|------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|           |                                                | Débito              | Crédito             | Saldo               |
|           | <b>Transporte</b>                              | <b>1.283.192,37</b> | <b>1.094.648,39</b> | <b>188.543,98 D</b> |
| 211110211 | Amélia Umbelina Reis                           | 9.102,00            | 9.102,00            | 0,00                |
| 211110213 | Maria da Graça Clara Suzano                    | 11.027,50           | 11.027,50           | 0,00                |
| 211110214 | Maria do Carmo Gonçalves                       | 8.404,18            | 8.404,18            | 0,00                |
| 211110215 | Maria de Jesus Suzano Martins                  | 9.048,65            | 9.048,65            | 0,00                |
| 211110217 | Maria Ressureição da Silva Leitão              | 7.065,00            | 7.065,00            | 0,00                |
| 211110220 | António de Jesus Martins                       | 2.350,00            | 2.350,00            | 0,00                |
| 211110222 | Maria de S. José de Jesus Pais Sequeira        | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110223 | António Oliveira Rocha Dias                    | 5.265,67            | 5.265,67            | 0,00                |
| 211110224 | Joaquim do Carmo Marques                       | 9.403,00            | 9.403,00            | 0,00                |
| 211110226 | Maria José Gomes Marcos Leitão Santos          | 10.527,00           | 10.527,00           | 0,00                |
| 211110230 | Otília Pereira Leitão Rasteiro Graça           | 2.821,85            | 2.821,85            | 0,00                |
| 211110234 | Mário Albuquerque Garra                        | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110235 | José Marcelino Morais                          | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110236 | Ilda Soares Pinheiro Marcelino                 | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110237 | Teresa Paiva Bento                             | 60,00               | 60,00               | 0,00                |
| 211110239 | Rosa Maria Brazete Sequeira Garra              | 55,00               | 55,00               | 0,00                |
| 211110240 | Joaquim Tavares Antunes                        | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110241 | Margarida De Jesus Tavares Antunes             | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110245 | Gabriel Ascensão Neves                         | 2.160,00            | 2.160,00            | 0,00                |
| 211110247 | Tânia Sofia Pires Frias Gaspar                 | 16,50               | 16,50               | 0,00                |
| 211110248 | Paulo Miguel da Ressureição Almeida            | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110251 | Joaquim Duarte Santos                          | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110252 | Laurinda da Silvia Dias Brigas                 | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110254 | Rosa Duarte Vicente Sabugueiro                 | 4.534,79            | 4.534,79            | 0,00                |
| 211110255 | Joaquim Martins sabugueiro                     | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110256 | Câmara Municipal de Manteigas                  | 40.054,27           | 40.054,27           | 0,00                |
| 211110257 | Junta de Freguesia de Vale de Amoreira         | 10.730,00           | 10.730,00           | 0,00                |
| 211110258 | Maria de Lurdes Marcelino                      | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110259 | Hélder de Jesus Lopes Ernesto                  | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110260 | Maria Teresa Rabaça Leal Ernesto               | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110262 | Gilberto Lucas Botelho                         | 1.305,00            | 1.305,00            | 0,00                |
| 211110263 | Maria do Carmo Almeida Lopes Botelho           | 2.500,00            | 2.500,00            | 0,00                |
| 211110264 | Manuel Fernandes Garra                         | 502,00              | 502,00              | 0,00                |
| 211110265 | Maria Rodrigues Santos Mauricio                | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110266 | Jaime Lopes Neves                              | 55,00               | 55,00               | 0,00                |
| 211110267 | Joaquim Rabaça Albuquerque                     | 100,00              | 100,00              | 0,00                |
| 211110268 | Maria do Carmo Almeida Ambrósio Albuquerque    | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110272 | Leonor Pereira dias                            | 11.951,40           | 11.951,40           | 0,00                |
| 211110273 | Maria Luisa                                    | 2.717,50            | 2.717,50            | 0,00                |
| 211110276 | José Lopes Amaral                              | 950,00              | 950,00              | 0,00                |
| 211110281 | António Soares Pais                            | 11.631,10           | 11.631,10           | 0,00                |
| 211110282 | Farmácia Pedroso - Sequela Sociedade Farmacêut | 1.239,46            | 1.239,46            | 0,00                |
| 211110285 | Eric Matos Rocha                               | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110286 | Ana Leal Ernesto                               | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110287 | António Rabaça Leal                            | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110290 | Margarida de Jesus Matias                      | 4.502,46            | 4.502,46            | 0,00                |
|           | <b>A transportar</b>                           | <b>1.283.192,37</b> | <b>1.094.648,39</b> | <b>188.543,98 D</b> |

**Balancete Geral Periódico**

Contabilidade Financeira  
 Contas do tipo: Todas  
 ABERTURA a REG.EXERC.  
 (EUROS)  
 Ordenação por Código

| Conta     | Descrição                                     | Período             |                     |                     |
|-----------|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|           |                                               | Débito              | Crédito             | Saldo               |
|           | <b>Transporte</b>                             | <b>1.283.192,37</b> | <b>1.094.648,39</b> | <b>188.543,98 D</b> |
| 211110291 | Emília de Jesus                               | 475,00              | 475,00              | 0,00                |
| 211110294 | José Vicente Fernandes                        | 1.965,00            | 1.965,00            | 0,00                |
| 211110295 | Maria Odete Vicente Rebelo Fernandes          | 2.137,26            | 2.137,26            | 0,00                |
| 211110296 | Clara Ferreira Martins Teixeira               | 10.449,50           | 10.449,50           | 0,00                |
| 211110297 | Maria Gabriela Rasteiro Graça                 | 5.657,74            | 5.657,74            | 0,00                |
| 211110299 | Preciosa Maria de Jesus Prata Gaspar          | 3.164,46            | 3.164,46            | 0,00                |
| 211110300 | Maria Amélia de Jesus Prata Fernandes         | 3.164,52            | 3.164,52            | 0,00                |
| 211110301 | António José de Almeida Santos Silva          | 4.700,50            | 4.700,50            | 0,00                |
| 211110302 | Estér Duarte Vicente Sabugueiro Soares        | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110303 | António Graça Soares                          | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110304 | Grupo BTT Manteigas                           | 1.171,00            | 1.171,00            | 0,00                |
| 211110305 | Aurora Vicente Sabugueiro Moreira             | 1.548,00            | 1.548,00            | 0,00                |
| 211110307 | Maria Anunciação Nascimento                   | 1,00                | 1,00                | 0,00                |
| 211110308 | ENERGYCO II, S.A                              | 149,43              | 149,43              | 0,00                |
| 211110309 | Josefa de Jesus Fonseca Correia               | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110310 | António Leitão Correia                        | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110311 | Fernanda da Conceição Silva Costa             | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110312 | Joaquim Craveiro Leitão                       | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110313 | Maria do Rosário Gomes Amaral Leitão          | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110314 | Inês Moreira Leitão                           | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110315 | Maria da Conceição Vicente Sabugueiro Batista | 256,00              | 256,00              | 0,00                |
| 211110317 | Eduardo Manuel de Matos Massano               | 5,00                | 5,00                | 0,00                |
| 211110318 | Maria Adélia Reis Lucas Carrola               | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110319 | José Carlos Soares Duarte                     | 2.298,52            | 2.298,52            | 0,00                |
| 211110320 | António Soares Duarte                         | 2.298,52            | 2.298,52            | 0,00                |
| 211110321 | Maria de Fátima Garra Marcelino               | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110322 | Dinis Jorge Gonçalves dos Santos              | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110323 | Célia Rabaça Sequeira Gonçalves dos Santos    | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110324 | Joaquim Graça Ramos                           | 100,00              | 100,00              | 0,00                |
| 211110325 | Maria Madalena Albuquerque Rabaça Sequeira    | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110326 | Paula Maria Nascimento Amaral Biscaia         | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110327 | António José Leitão Biscaia                   | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110328 | Maria da Conceição do Nascimento Ambrósio     | 424,50              | 424,50              | 0,00                |
| 211110329 | Maria do Carmo Serra Delgado                  | 3.077,00            | 3.077,00            | 0,00                |
| 211110330 | Maria da Conceição Ramos Almeida              | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110331 | Maria Helena Ferreira Pito                    | 1.800,00            | 1.800,00            | 0,00                |
| 211110332 | Manuel de Jesus Mimoso                        | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 211110333 | João Manuel de Melo Lucas Coelho              | 10,00               | 10,00               | 0,00                |
| 22        | FORNECEDORES                                  | 148.885,26          | 162.489,58          | 13.604,32 C         |
| 221       | FORNECEDORES C/C                              | 148.885,26          | 162.489,58          | 13.604,32 C         |
| 2211      | FORNECEDORES GERAIS                           | 148.885,26          | 162.489,58          | 13.604,32 C         |
| 22111     | FORNECEDORES NACIONAIS                        | 148.885,26          | 162.489,58          | 13.604,32 C         |
| 221110002 | João Manuel de Melo Coelho                    | 3.000,00            | 3.000,00            | 0,00                |
| 221110031 | Beiraextintores                               | 338,25              | 0,00                | 338,25 D            |
| 221110044 | Município de Manteigas                        | 2.980,56            | 2.630,13            | 350,43 D            |
| 221110082 | Serena Martins Unipessoal Limitada            | 11,00               | 11,00               | 0,00                |
|           | <b>A transportar</b>                          | <b>1.432.077,63</b> | <b>1.257.137,97</b> | <b>174.939,66 D</b> |



## Balancete Geral Periódico

Contabilidade Financeira

Contas do tipo: Todas

ABERTURA a REG.EXERC.

(EUROS)

Ordenação por Código

| Conta     | Descrição                                         | Período             |                     |                     |
|-----------|---------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|           |                                                   | Débito              | Crédito             | Saldo               |
|           | <b>Transporte</b>                                 | <b>1.432.077,63</b> | <b>1.257.137,97</b> | <b>174.939,66 D</b> |
| 221110119 | Solda Beiras - Combustiveis Maquinas e Ferramen   | 3.491,97            | 3.491,97            | 0,00                |
| 221110120 | Alegrear o Ambiente                               | 160,77              | 160,77              | 0,00                |
| 221110140 | Cima Centro de Inspeção Mecanica Em Automove      | 107,67              | 107,67              | 0,00                |
| 221110146 | ANTÓNIO JOSÉ GASPAR CORREIA                       | 31,32               | 31,32               | 0,00                |
| 221110147 | BE ON ENERGY UNIP LDA                             | 2.071,77            | 2.071,77            | 0,00                |
| 221110151 | Manuel Pereira dos Santos                         | 208,17              | 224,37              | 16,20 C             |
| 221110153 | Saproder, Lda                                     | 440,52              | 560,45              | 119,93 C            |
| 221110155 | Carnes Nelson Miranda Unipessoal Lda              | 55,72               | 0,00                | 55,72 D             |
| 221110156 | Filipe de Matos Nunes                             | 78,38               | 112,88              | 34,50 C             |
| 221110157 | Soc Agricola Quinta Lamacais Lda                  | 0,00                | 70,12               | 70,12 C             |
| 221110159 | Visipapel, Lda                                    | 10.197,93           | 11.935,34           | 1.737,41 C          |
| 221110161 | Jaime Alberto Lda                                 | 2.302,52            | 2.434,87            | 132,35 C            |
| 221110162 | Covissera Comercio e Distribuicao Produtos Regior | 2.140,35            | 2.299,53            | 159,18 C            |
| 221110163 | Agostinho & Sousa Lda                             | 875,10              | 875,10              | 0,00                |
| 221110164 | Afonso e Filhos Lda                               | 8.359,79            | 9.427,24            | 1.067,45 C          |
| 221110165 | Ana Paula Martins Duarte                          | 0,00                | 55,61               | 55,61 C             |
| 221110166 | Lidl & Companhia                                  | 0,00                | 21,45               | 21,45 C             |
| 221110167 | Manuel João Figueiredo dos Santos                 | 5.029,86            | 5.069,95            | 40,09 C             |
| 221110170 | Industrias Alimentares Gelgurte Lda               | 3.324,51            | 3.441,15            | 116,64 C            |
| 221110171 | Manuel Rui Azinhais Nabeiro Lda                   | 0,00                | 36,65               | 36,65 C             |
| 221110172 | Borrego e Abrantes Lda                            | 0,00                | 41,57               | 41,57 C             |
| 221110174 | Antonio Jorge Suzano Abrantes                     | 234,11              | 234,11              | 0,00                |
| 221110175 | Armazem do Agricultor Comercio Produtos Agricola  | 40,80               | 40,80               | 0,00                |
| 221110178 | Gilberto Jose de Sousa Taborda                    | 641,59              | 657,47              | 15,88 C             |
| 221110181 | Paulo Alexandre Dias Gonçalves                    | 8.850,00            | 8.850,00            | 0,00                |
| 221110184 | Modelo Continente Hipermercados Sa                | 220,52              | 220,52              | 0,00                |
| 221110187 | Interprev - Segurança e Saúde do Trabalho, S.A.   | 2.476,13            | 2.476,13            | 0,00                |
| 221110188 | Antonio Quelhas Unipessoal Lda                    | 122,02              | 1.357,14            | 1.235,12 C          |
| 221110189 | David Russo Lda                                   | 6.051,66            | 6.693,50            | 641,84 C            |
| 221110190 | Supermonte Supermercados Sa                       | 827,92              | 827,92              | 0,00                |
| 221110191 | Roman Sarygin                                     | 369,00              | 707,25              | 338,25 C            |
| 221110195 | Viegas & Lucito Comercio de Carnes Verdes e Enc   | 9.893,71            | 10.447,13           | 553,42 C            |
| 221110196 | Imporquimica Industria Portuguesa de Produção Qi  | 1.067,67            | 1.067,67            | 0,00                |
| 221110199 | Condado Aromatico Lda                             | 241,08              | 102,03              | 139,05 D            |
| 221110201 | Eduardo Batista Ferreira                          | 284,50              | 284,50              | 0,00                |
| 221110204 | Jose e Herminio Pinto Lda                         | 82,50               | 82,50               | 0,00                |
| 221110208 | Dstore Retail, S.A.                               | 21,27               | 21,27               | 0,00                |
| 221110210 | Auto Brejo de Manuel Alves Sainhas Reparação de   | 68,84               | 68,84               | 0,00                |
| 221110217 | Faria Lourenço Unipessoal Lda                     | 24,80               | 64,70               | 39,90 C             |
| 221110220 | Incontvis Comercio Produtos Incontinencia Hospita | 5.646,14            | 6.091,86            | 445,72 C            |
| 221110222 | Silvia Massano - Consultores Lda                  | 2.700,01            | 2.700,00            | 0,01 D              |
| 221110226 | Antonio Adelino Ribeiro Patriarca                 | 109,46              | 351,46              | 242,00 C            |
| 221110228 | Xiaofang Nan                                      | 47,01               | 47,01               | 0,00                |
| 221110230 | Ambimed Gestão Ambiental Lda                      | 692,45              | 745,82              | 53,37 C             |
| 221110235 | Agencia Funeraria de Manteigas Santos & Tacanhc   | 20,00               | 20,00               | 0,00                |
| 221110241 | Telmo Castro Unipessoal Lda                       | 0,00                | 140,00              | 140,00 C            |
|           | <b>A transportar</b>                              | <b>1.432.077,63</b> | <b>1.257.137,97</b> | <b>174.939,66 D</b> |

**Balancete Geral Periódico**

Contabilidade Financeira  
 Contas do tipo: Todas  
 ABERTURA a REG.EXERC.  
 (EUROS)  
 Ordenação por Código

| Conta      | Descrição                                         | Período             |                     |                     |
|------------|---------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|            |                                                   | Débito              | Crédito             | Saldo               |
|            | <b>Transporte</b>                                 | <b>1.432.077,63</b> | <b>1.257.137,97</b> | <b>174.939,66 D</b> |
| 221110242  | Continente Hipermercados S A                      | 30,98               | 30,98               | 0,00                |
| 221110244  | Paul Hartmann Lda                                 | 420,12              | 420,12              | 0,00                |
| 221110247  | Rosa Maria Massano Abrantes Craveiro Cleto        | 0,00                | 48,00               | 48,00 C             |
| 221110258  | Meo - Serviços de Comunicações e Multimédia S.A   | 536,35              | 536,35              | 0,00                |
| 221110261  | Lagar 2000 - Comércio e Produção de Azeitona Lda  | 1.740,22            | 1.740,22            | 0,00                |
| 221110268  | Recheio - Cash & Carry S A                        | 2.688,16            | 2.688,19            | 0,03 C              |
| 221110270  | Lim Mecano Injectora Comercio de Combustiveis L   | 51,60               | 51,60               | 0,00                |
| 221110274  | Mao Lieping                                       | 333,80              | 333,80              | 0,00                |
| 221110275  | Catarina Marcelino - a Informática Ao Seu Serviço | 60,72               | 60,72               | 0,00                |
| 221110281  | Egichina Comercio de Artigos Chineses Lda         | 295,50              | 295,50              | 0,00                |
| 221110282  | Antonio Jose Sobral Lopes                         | 80,00               | 120,00              | 40,00 C             |
| 221110284  | Superguarda - Supermercados Lda                   | 300,50              | 300,50              | 0,00                |
| 221110285  | Nuno Cabral- Assistencia Tecnica Informatica, Uni | 3.408,76            | 4.476,36            | 1.067,60 C          |
| 221110286  | Diario do Mundo Lda                               | 93,85               | 93,85               | 0,00                |
| 221110287  | Fronteira Lilas - Lda                             | 3.023,40            | 3.227,40            | 204,00 C            |
| 221110294  | Maria Jose Brazeta Sequeira Silva                 | 78,00               | 78,00               | 0,00                |
| 221110297  | Sabugueiros Lda                                   | 267,23              | 287,23              | 20,00 C             |
| 221110298  | Sodisbricoguarda-Sociedade de Distribuição de Bri | 8,79                | 8,79                | 0,00                |
| 221110299  | Sequela - Sociedade Farmaceutica Lda              | 245,00              | 1.082,53            | 837,53 C            |
| 221110301  | Energyco II S A                                   | 4.073,12            | 4.187,71            | 114,59 C            |
| 221110304  | David Sebastião Unipessoal Lda                    | 0,00                | 18,00               | 18,00 C             |
| 221110306  | Lucio Lopes Cabral & Filhos Lda                   | 7.523,46            | 7.044,43            | 479,03 D            |
| 221110307  | Fresh In Lda                                      | 8.526,00            | 9.370,94            | 844,94 C            |
| 221110308  | Geriazur - Comercio de Produtos Ortopedicos e Ge  | 266,11              | 266,11              | 0,00                |
| 221110309  | Chapeira e Gomes Lda                              | 920,00              | 920,00              | 0,00                |
| 221110310  | Electro Lar do Canhoso Comercio de Materiais de C | 104,28              | 104,28              | 0,00                |
| 221110311  | Diogo Manuel Figueiredo Unipessoal Lda            | 98,40               | 98,40               | 0,00                |
| 221110312  | Antonio João Santos Leitão                        | 1.501,25            | 2.056,25            | 555,00 C            |
| 221110313  | Vale D Contrastes Unipessoal Lda                  | 18,51               | 18,51               | 0,00                |
| 221110314  | Vinismos Comercio e Distribuicao das Beiras Lda   | 103,52              | 103,52              | 0,00                |
| 221110315  | Aguas Publicas Em Altitude - Serviços Intermunici | 1.404,42            | 1.834,46            | 430,04 C            |
| 221110316  | Aldi Retail Unipessoal Lda                        | 21,60               | 21,60               | 0,00                |
| 221110317  | Francisco Jose de Brito Pinto Mendes              | 650,00              | 650,00              | 0,00                |
| 221110319  | Criamos Impressão Lda                             | 861,00              | 861,00              | 0,00                |
| 221110320  | Imaginação das Cores- Importação e Exportação U   | 115,20              | 115,20              | 0,00                |
| 221110321  | Vesteherois Innovation Lda                        | 38,04               | 38,04               | 0,00                |
| 221110322  | Manuel Avelino dos Santos Gabriel Monteiro        | 100,00              | 100,00              | 0,00                |
| 221110323  | Maiseficaz - Sistemas de Informação, Lda          | 448,95              | 448,95              | 0,00                |
| 221110325  | Ordem dos Contabilistas Certificados              | 103,32              | 103,32              | 0,00                |
| 221110326  | Filipe Agostinho Miranda Unipessoal Lda           | 380,20              | 380,20              | 0,00                |
| 2211110001 | Edp Comercial - Comercialização de Energia S A    | 0,04                | 0,04                | 0,00                |
| 221111001  | Edp Comercial - Comercialização de Energia S A    | 14.012,96           | 15.909,43           | 1.896,47 C          |
| 221111301  | Energyco II S A                                   | 8.012,55            | 9.548,51            | 1.535,96 C          |
| 23         | PESSOAL                                           | 222.813,95          | 229.368,94          | 6.554,99 C          |
| 231        | REMUNERAÇÕES A PAGAR                              | 222.669,31          | 229.139,80          | 6.470,49 C          |
| 2312       | AO PESSOAL                                        | 222.669,31          | 229.139,80          | 6.470,49 C          |
|            | <b>A transportar</b>                              | <b>1.654.891,58</b> | <b>1.486.506,91</b> | <b>168.384,67 D</b> |



**Balancete Geral Periódico**

Contabilidade Financeira

Contas do tipo: Todas

ABERTURA a REG.EXERC.

(EUROS)

Ordenação por Código

| Conta    | Descrição                                | Período             |                     |                     |
|----------|------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|          |                                          | Débito              | Crédito             | Saldo               |
|          | <b>Transporte</b>                        | <b>1.654.891,58</b> | <b>1.486.506,91</b> | <b>168.384,67 D</b> |
| 238      | OUTRAS OPERAÇÕES                         | 144,64              | 229,14              | 84,50 C             |
| 2382     | COM O PESSOAL                            | 144,64              | 229,14              | 84,50 C             |
| 23821    | COM O PESSOAL - CORRENTE                 | 144,64              | 229,14              | 84,50 C             |
| 2382101  | SINDICATOS DOS TRABALHADORES EM FUNÇ     | 144,64              | 229,14              | 84,50 C             |
| 24       | ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS           | 107.435,13          | 113.805,05          | 6.369,92 C          |
| 242      | RETENÇÃO DE IMPOSTOS SOBRE RENDIMENT     | 13.650,41           | 14.714,41           | 1.064,00 C          |
| 2421     | IRS                                      | 13.650,41           | 14.714,41           | 1.064,00 C          |
| 242101   | IRS - TRABALHO DEPENDENTE                | 13.397,28           | 14.438,28           | 1.041,00 C          |
| 242102   | IRS - EMPRESARIAIS E PROFISSIONAIS       | 253,13              | 276,13              | 23,00 C             |
| 243      | IMPOSTO SOBRE O VALOR ACRESCENTADO (I    | 3.732,43            | 2.551,63            | 1.180,80 D          |
| 2438     | IVA - REEMBOLSOS PEDIDOS                 | 3.732,43            | 2.551,63            | 1.180,80 D          |
| 245      | CONTRIBUIÇÕES PARA A SEGURANÇA SOCIAL    | 90.052,29           | 96.539,01           | 6.486,72 C          |
| 27       | OUTRAS CONTAS A RECEBER E A PAGAR        | 5.540,63            | 10.819,77           | 5.279,14 C          |
| 272      | DEV. E CRED. POR ACRÉSC.(PERIODIZAÇÃO E  | 0,00                | 10.819,77           | 10.819,77 C         |
| 2722     | CREDORES POR ACRÉSCIMOS DE GASTOS        | 0,00                | 10.819,77           | 10.819,77 C         |
| 27222    | REMUNERACOES A LIQUIDAR                  | 0,00                | 10.819,77           | 10.819,77 C         |
| 278      | OUTROS DEVEDORES E CREDORES              | 5.540,63            | 0,00                | 5.540,63 D          |
| 2786     | Projecto n.º 626/02/CNT/T1               | 5.540,63            | 0,00                | 5.540,63 D          |
| 27861    | Comparticipação FEDER                    | 3.324,38            | 0,00                | 3.324,38 D          |
| 27862    | Comp. Publ. Nac. (CPN)                   | 2.216,25            | 0,00                | 2.216,25 D          |
| 28       | DIFERIMENTOS                             | 3.245,71            | 1.307,19            | 1.938,52 D          |
| 281      | GASTOS A RECONHECER                      | 3.245,71            | 1.307,19            | 1.938,52 D          |
| 2811     | Seguros (Despesa n-1)                    | 3.245,71            | 1.307,19            | 1.938,52 D          |
| 3        | INVENTÁRIOS E ACTIVOS BIOLÓGICOS         | 70.267,65           | 65.937,06           | 4.330,59 D          |
| 31       | COMPRAS                                  | 61.848,33           | 61.848,33           | 0,00                |
| 312      | MATÉRIAS-PRIMAS, SUBSIDIÁRIAS E DE CONSI | 61.778,61           | 61.778,61           | 0,00                |
| 3121     | MATERIAS PRIMAS                          | 61.778,61           | 61.778,61           | 0,00                |
| 31211    | AQUISICOES NO TERRITORIO NACIONAL        | 61.778,61           | 61.778,61           | 0,00                |
| 312112   | COM IVA NAO DEDUTIVEL                    | 61.778,61           | 61.778,61           | 0,00                |
| 317      | DEVOLUÇÕES DE COMPRAS                    | 69,72               | 69,72               | 0,00                |
| 3171     | REL. AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL      | 69,72               | 69,72               | 0,00                |
| 31712    | COM IVA NAO DEDUTIVEL                    | 69,72               | 69,72               | 0,00                |
| 33       | MATÉRIAS-PRIMAS, SUBSIDIÁRIAS E DE CONSI | 8.332,34            | 4.001,75            | 4.330,59 D          |
| 331      | MATÉRIAS-PRIMAS                          | 8.332,34            | 4.001,75            | 4.330,59 D          |
| 38       | RECLASSIF.E REGUL.INVENTÁRIOS E ACTIVOS  | 86,98               | 86,98               | 0,00                |
| 382      | MERCADORIAS                              | 86,98               | 86,98               | 0,00                |
| 4        | INVESTIMENTOS                            | 817.173,14          | 303.584,02          | 513.589,12 D        |
| 41       | INVESTIMENTOS FINANCEIROS                | 4.113,50            | 0,00                | 4.113,50 D          |
| 414      | INVESTIMENTOS NOUTRAS EMPRESAS           | 486,41              | 0,00                | 486,41 D            |
| 4143     | FCT                                      | 486,41              | 0,00                | 486,41 D            |
| 415      | OUTROS INVESTIMENTOS FINANCEIROS         | 3.627,09            | 0,00                | 3.627,09 D          |
| 4158     | OUTROS                                   | 3.627,09            | 0,00                | 3.627,09 D          |
| 41581    | FUNDO DE COMPENSAÇÃO DO TRABALHO         | 3.627,09            | 0,00                | 3.627,09 D          |
| 41581001 | FCT - COMPARTICIPAÇÃO MENSAL             | 3.627,09            | 0,00                | 3.627,09 D          |
| 43       | ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS                  | 813.059,64          | 303.584,02          | 509.475,62 D        |
| 431      | TERRENOS E RECURSOS NATURAIS             | 377.501,21          | 0,00                | 377.501,21 D        |
|          | <b>A transportar</b>                     | <b>2.658.553,84</b> | <b>1.981.960,00</b> | <b>676.593,84 D</b> |

**Balancete Geral Periódico**

Contabilidade Financeira

Contas do tipo: Todas

ABERTURA a REG.EXERC.

(EUROS)

Ordenação por Código

| Conta  | Descrição                                  | Período             |                     |                     |
|--------|--------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|        |                                            | Débito              | Crédito             | Saldo               |
|        | <b>Transporte</b>                          | <b>2.658.553,84</b> | <b>1.981.960,00</b> | <b>676.593,84 D</b> |
| 4311   | ESTUDOS E PROJECTOS                        | 2.871,89            | 0,00                | 2.871,89 D          |
| 4312   | Edifícios                                  | 369.067,45          | 0,00                | 369.067,45 D        |
| 4313   | Artigos Registados                         | 5.561,87            | 0,00                | 5.561,87 D          |
| 431301 | Artigo U- 00971                            | 5.561,87            | 0,00                | 5.561,87 D          |
| 432    | EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES             | 261.399,66          | 0,00                | 261.399,66 D        |
| 4321   | COM IVA DEDUTIVEL                          | 244.497,50          | 0,00                | 244.497,50 D        |
| 4322   | ISENTOS                                    | 13.500,00           | 0,00                | 13.500,00 D         |
| 4323   | COM IVA NÃO DEDUTÍVEL                      | 3.402,16            | 0,00                | 3.402,16 D          |
| 433    | EQUIPAMENTO BÁSICO                         | 117.411,71          | 0,00                | 117.411,71 D        |
| 4339   | Outro Equip. Básico                        | 117.411,71          | 0,00                | 117.411,71 D        |
| 433904 | EQUIPAMENTO BASICO GERAL                   | 117.411,71          | 0,00                | 117.411,71 D        |
| 434    | EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE                  | 47.083,82           | 0,00                | 47.083,82 D         |
| 4342   | Veiculos Mistos                            | 47.083,82           | 0,00                | 47.083,82 D         |
| 435    | EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO                 | 8.843,31            | 0,00                | 8.843,31 D          |
| 4353   | Equipam. Informático                       | 1.427,20            | 0,00                | 1.427,20 D          |
| 4355   | Equipam. Diverso                           | 7.416,11            | 0,00                | 7.416,11 D          |
| 437    | OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS             | 819,93              | 0,00                | 819,93 D            |
| 4371   | FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS                   | 819,93              | 0,00                | 819,93 D            |
| 43711  | AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL             | 819,93              | 0,00                | 819,93 D            |
| 437111 | COM IVA DEDUTIVEL                          | 699,39              | 0,00                | 699,39 D            |
| 437112 | COM IVA NAO DEDUTIVEL                      | 120,54              | 0,00                | 120,54 D            |
| 438    | DEPRECIAÇÕES ACUMULADAS                    | 0,00                | 303.584,02          | 303.584,02 C        |
| 4382   | EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES             | 0,00                | 151.348,09          | 151.348,09 C        |
| 438201 | LAR (OBRAS)                                | 0,00                | 151.348,09          | 151.348,09 C        |
| 4383   | EQUIPAMENTO BÁSICO                         | 0,00                | 96.630,63           | 96.630,63 C         |
| 43834  | EQUIP BASICO GERAL                         | 0,00                | 96.630,63           | 96.630,63 C         |
| 4384   | EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE                  | 0,00                | 47.083,82           | 47.083,82 C         |
| 43842  | CARRINHA HONDA                             | 0,00                | 47.083,82           | 47.083,82 C         |
| 4385   | EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO                 | 0,00                | 7.701,55            | 7.701,55 C          |
| 43853  | MOBILIÁRIO E EQUIPAMENTO                   | 0,00                | 7.701,55            | 7.701,55 C          |
| 4387   | OUTROS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS             | 0,00                | 819,93              | 819,93 C            |
| 43879  | OUTROS NÃO ESPECIFICADOS                   | 0,00                | 819,93              | 819,93 C            |
| 5      | CAPITAL, RESERVAS E RESULTADOS TRANSITADOS | 19.147,37           | 629.732,07          | 610.584,70 C        |
| 55     | RESERVAS                                   | 0,00                | 10.100,66           | 10.100,66 C         |
| 552    | OUTRAS RESERVAS                            | 0,00                | 10.100,66           | 10.100,66 C         |
| 5521   | RESERVAS ESTATUTÁRIAS                      | 0,00                | 10.100,66           | 10.100,66 C         |
| 55211  | DOAÇÕES                                    | 0,00                | 10.100,66           | 10.100,66 C         |
| 56     | RESULTADOS TRANSITADOS                     | 12.770,65           | 563.607,17          | 550.836,52 C        |
| 564    | RESULTADOS EXERC. ANTERIORES               | 12.770,65           | 563.607,17          | 550.836,52 C        |
| 59     | OUTRAS VARIAÇÕES NO CAPITAL PRÓPRIO        | 6.376,72            | 56.024,24           | 49.647,52 C         |
| 593    | SUBSÍDIOS                                  | 0,00                | 5.155,00            | 5.155,00 C          |
| 5931   | DOAÇÕES                                    | 0,00                | 5.155,00            | 5.155,00 C          |
| 595    | SUBSIDIO DO POEFDS - Eixo 5 - 5.6.         | 6.376,72            | 50.869,24           | 44.492,52 C         |
| 6      | GASTOS                                     | 504.828,01          | 10.193,37           | 494.634,64 D        |
| 61     | CUSTO MERCADORIAS VENDIDAS E MATÉRIAS      | 62.389,37           | 4.330,59            | 58.058,78 D         |
| 611    | MERCADORIAS                                | 62.389,37           | 4.330,59            | 58.058,78 D         |
|        | <b>A transportar</b>                       | <b>2.740.090,58</b> | <b>2.616.022,66</b> | <b>124.067,92 D</b> |



## Balancete Geral Periódico

Contabilidade Financeira  
 Contas do tipo: Todas  
 ABERTURA a REG.EXERC.  
 (EUROS)  
 Ordenação por Código

*Handwritten signature: J. B. Ferreira*  
*Handwritten signature: J. B. Ferreira*

| Conta    | Descrição                              | Período             |                     |                     |
|----------|----------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|          |                                        | Débito              | Crédito             | Saldo               |
|          | <b>Transporte</b>                      | <b>2.740.090,58</b> | <b>2.616.022,66</b> | <b>124.067,92 D</b> |
| 62       | FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS      | 91.926,77           | 5.719,02            | 86.207,75 D         |
| 621      | SUBCONTRATOS                           | 1.122,68            | 0,00                | 1.122,68 D          |
| 6211     | AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL         | 1.122,68            | 0,00                | 1.122,68 D          |
| 62112    | COM IVA NAO DEDUTIVEL                  | 1.122,68            | 0,00                | 1.122,68 D          |
| 622      | SERVIÇOS ESPECIALIZADOS                | 27.731,55           | 3.532,24            | 24.199,31 D         |
| 6221     | TRABALHOS ESPECIALIZADOS               | 26.402,17           | 3.532,24            | 22.869,93 D         |
| 62211    | ADQUIRIDOS TERRITORIO NACIONAL         | 26.402,17           | 3.532,24            | 22.869,93 D         |
| 622112   | COM IVA NAO DEDUTIVEL                  | 26.402,17           | 3.532,24            | 22.869,93 D         |
| 6226     | CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO                | 1.233,38            | 0,00                | 1.233,38 D          |
| 62261    | AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL         | 1.233,38            | 0,00                | 1.233,38 D          |
| 622611   | A RESIDENTES TERRITORIO NACIONAL       | 1.233,38            | 0,00                | 1.233,38 D          |
| 6226112  | COM IVA NAO DEDUTIVEL                  | 1.233,38            | 0,00                | 1.233,38 D          |
| 62261121 | VIATURAS                               | 1.233,38            | 0,00                | 1.233,38 D          |
| 6227     | SERVIÇOS BANCÁRIOS                     | 96,00               | 0,00                | 96,00 D             |
| 623      | MATERIAIS                              | 5.410,81            | 0,00                | 5.410,81 D          |
| 6231     | FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE DESGASTE F | 3.193,92            | 0,00                | 3.193,92 D          |
| 62311    | AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL         | 3.193,92            | 0,00                | 3.193,92 D          |
| 623112   | COM IVA NAO DEDUTIVEL                  | 2.733,91            | 0,00                | 2.733,91 D          |
| 623113   | REGIMES ESPECIAIS                      | 460,01              | 0,00                | 460,01 D            |
| 6233     | MATERIAL DE ESCRITÓRIO                 | 2.216,89            | 0,00                | 2.216,89 D          |
| 62331    | AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL         | 2.216,89            | 0,00                | 2.216,89 D          |
| 623312   | COM IVA NAO DEDUTIVEL                  | 1.716,28            | 0,00                | 1.716,28 D          |
| 623313   | REGIMES ESPECIAIS                      | 500,61              | 0,00                | 500,61 D            |
| 624      | ENERGIA E FLUIDOS                      | 36.243,00           | 2.141,36            | 34.101,64 D         |
| 6241     | ELECTRICIDADE                          | 25.379,76           | 2.141,36            | 23.238,40 D         |
| 62412    | COM IVA NAO DEDUTIVEL                  | 25.308,51           | 2.141,36            | 23.167,15 D         |
| 62413    | REGIMES ESPECIAIS                      | 71,25               | 0,00                | 71,25 D             |
| 6242     | COMBUSTÍVEIS                           | 7.189,44            | 0,00                | 7.189,44 D          |
| 62421    | AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL         | 7.189,44            | 0,00                | 7.189,44 D          |
| 624211   | GASOLEO E GPL                          | 2.335,14            | 0,00                | 2.335,14 D          |
| 6242113  | COM IVA NÃO DEDUTIVEL                  | 2.335,14            | 0,00                | 2.335,14 D          |
| 624213   | OUTROS COMBUSTIVEIS                    | 1.745,70            | 0,00                | 1.745,70 D          |
| 6242133  | REGIMES ESPECIAIS                      | 1.745,70            | 0,00                | 1.745,70 D          |
| 624214   | GARRAFAS DE GAZ                        | 1.897,40            | 0,00                | 1.897,40 D          |
| 624215   | GASÓLEO AQUECIMENTO                    | 1.211,20            | 0,00                | 1.211,20 D          |
| 6243     | ÁGUA                                   | 3.673,80            | 0,00                | 3.673,80 D          |
| 625      | DESLOCAÇÕES, ESTADAS E TRANSPORTES     | 5,24                | 0,00                | 5,24 D              |
| 6251     | DESLOCAÇÕES E ESTADAS                  | 5,24                | 0,00                | 5,24 D              |
| 62512    | COM IVA NAO DEDUTIVEL                  | 5,24                | 0,00                | 5,24 D              |
| 626      | SERVIÇOS DIVERSOS                      | 21.413,49           | 45,42               | 21.368,07 D         |
| 6262     | COMUNICAÇÃO                            | 829,40              | 2,44                | 826,96 D            |
| 62623    | REGIMES ESPECIAIS                      | 824,50              | 2,44                | 822,06 D            |
| 62624    | OUTRAS                                 | 4,90                | 0,00                | 4,90 D              |
| 6263     | SEGUROS                                | 335,74              | 0,00                | 335,74 D            |
| 62631    | SEGUROS DE RESPONSABILIDADE CIVIL      | 270,99              | 0,00                | 270,99 D            |
| 626311   | SEGURO AUTOMÓVEL                       | 270,99              | 0,00                | 270,99 D            |
|          | <b>A transportar</b>                   | <b>2.832.017,35</b> | <b>2.621.741,68</b> | <b>210.275,67 D</b> |

**Balancete Geral Periódico**

Contabilidade Financeira

Contas do tipo: Todas

ABERTURA a REG.EXERC.

(EUROS)

Ordenação por Código

| Conta    | Descrição                              | Período             |                     |                     |
|----------|----------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|          |                                        | Débito              | Crédito             | Saldo               |
|          | <b>Transporte</b>                      | <b>2.832.017,35</b> | <b>2.621.741,68</b> | <b>210.275,67 D</b> |
| 62631101 | VIAT LIGEIRAS DE PASSAGE OU MISTAS     | 270,99              | 0,00                | 270,99 D            |
| 62632    | SEGURO MULTI-RISCOS                    | 41,64               | 0,00                | 41,64 D             |
| 62633    | SEGURO DE ACIDENTES PESSOAIS           | 23,11               | 0,00                | 23,11 D             |
| 6265     | CONTENCIOSO E NOTARIADO                | 96,00               | 0,00                | 96,00 D             |
| 62652    | OUTRO                                  | 96,00               | 0,00                | 96,00 D             |
| 6267     | LIMPEZA, HIGIENE E CONFORTO            | 20.152,35           | 42,98               | 20.109,37 D         |
| 62671    | AQUISICOES TERRITORIO NACIONAL         | 20.152,35           | 42,98               | 20.109,37 D         |
| 626712   | COM IVA NAO DEDUTIVEL                  | 19.570,87           | 42,98               | 19.527,89 D         |
| 626713   | REGIMES ESPECIAIS                      | 581,48              | 0,00                | 581,48 D            |
| 63       | GASTOS COM O PESSOAL                   | 335.206,21          | 143,72              | 335.062,49 D        |
| 632      | REMUNERAÇÕES DO PESSOAL                | 271.990,98          | 0,00                | 271.990,98 D        |
| 6321     | PESSOAL PRODUÇÃO                       | 271.990,98          | 0,00                | 271.990,98 D        |
| 63211    | REMUN. DO PESSOAL - VENCIMENTOS        | 210.683,81          | 0,00                | 210.683,81 D        |
| 63212    | REMUN. DO PESSOAL - SUBS FÉRIAS        | 15.543,92           | 0,00                | 15.543,92 D         |
| 63213    | REMUN. DO PESSOAL - SUBS. NATAL        | 16.518,99           | 0,00                | 16.518,99 D         |
| 63216    | REMUN. DO PESSOAL - SUB DE TURNO       | 29.244,26           | 0,00                | 29.244,26 D         |
| 635      | ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES            | 60.600,84           | 0,00                | 60.600,84 D         |
| 6352     | PESSOAL                                | 60.600,84           | 0,00                | 60.600,84 D         |
| 63521    | PESSOAL PRODUÇÃO                       | 60.600,84           | 0,00                | 60.600,84 D         |
| 636      | SEGUROS ACIDENTES TRABALHO E DOENÇAS   | 2.614,39            | 143,72              | 2.470,67 D          |
| 6362     | PESSOAL                                | 2.614,39            | 143,72              | 2.470,67 D          |
| 63621    | PESSOAL PRODUÇÃO                       | 1.307,20            | 143,72              | 1.163,48 D          |
| 63622    | OUTROS SECTORES                        | 1.307,19            | 0,00                | 1.307,19 D          |
| 64       | GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃ  | 15.158,17           | 0,00                | 15.158,17 D         |
| 642      | ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS                | 15.158,17           | 0,00                | 15.158,17 D         |
| 6422     | EDIFÍCIOS E OUTRAS CONSTRUÇÕES         | 12.314,24           | 0,00                | 12.314,24 D         |
| 6423     | EQUIPAMENTO BÁSICO                     | 2.558,49            | 0,00                | 2.558,49 D          |
| 6425     | EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO             | 285,44              | 0,00                | 285,44 D            |
| 68       | OUTROS GASTOS E PERDAS                 | 147,49              | 0,04                | 147,45 D            |
| 688      | OUTROS                                 | 147,49              | 0,04                | 147,45 D            |
| 6882     | DONATIVOS                              | 59,99               | 0,00                | 59,99 D             |
| 68821    | MECENATO                               | 59,99               | 0,00                | 59,99 D             |
| 6883     | QUOTIZAÇÕES                            | 87,50               | 0,04                | 87,46 D             |
| 7        | RENDIMENTOS                            | 48.156,02           | 608.799,80          | 560.643,78 C        |
| 72       | PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS                 | 48.156,02           | 311.851,67          | 263.695,65 C        |
| 721      | SERVIÇO A                              | 46.283,14           | 310.651,67          | 264.368,53 C        |
| 7211     | FAMILIA E COMUNIDADE                   | 46.283,14           | 310.651,67          | 264.368,53 C        |
| 721101   | APOIO DOMICILIÁRIO                     | 0,00                | 35.288,24           | 35.288,24 C         |
| 721102   | LAR DE IDOSOS ERPI                     | 46.283,14           | 275.363,43          | 229.080,29 C        |
| 722      | SERVIÇO B                              | 0,00                | 1.200,00            | 1.200,00 C          |
| 7221     | QUOTAS ASSOCIADAS                      | 0,00                | 1.200,00            | 1.200,00 C          |
| 728      | DESCONTOS E ABATIMENTOS                | 1.872,88            | 0,00                | 1.872,88 D          |
| 7281     | PRESTACOES SERV. REAL. TERRIT. NAC.    | 1.872,88            | 0,00                | 1.872,88 D          |
| 72812    | ISENTAS COM DIREITO A DEDUCAO          | 1.872,88            | 0,00                | 1.872,88 D          |
| 728122   | OUTRAS                                 | 1.872,88            | 0,00                | 1.872,88 D          |
| 75       | SUBSÍDIOS, DOAÇÕES E LEGADOS À EXPLORA | 0,00                | 281.611,87          | 281.611,87 C        |
|          | <b>A transportar</b>                   | <b>3.230.685,24</b> | <b>3.215.348,98</b> | <b>15.336,26 D</b>  |



**Balancete Geral Periódico**

Contabilidade Financeira  
 Contas do tipo: Todas  
 ABERTURA a REG.EXERC.  
 (EUROS)  
 Ordenação por Código

| Conta  | Descrição                              | Período             |                     |                    |
|--------|----------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
|        |                                        | Débito              | Crédito             | Saldo              |
|        | <b>Transporte</b>                      | <b>3.230.685,24</b> | <b>3.215.348,98</b> | <b>15.336,26 D</b> |
| 751    | SUBSÍDIOS DO ESTADO E OUTROS ENTES PÚE | 0,00                | 275.656,52          | 275.656,52 C       |
| 7511   | Da Segurança Social                    | 0,00                | 224.250,55          | 224.250,55 C       |
| 751101 | Lar para Idosos                        | 0,00                | 110.295,04          | 110.295,04 C       |
| 751103 | Serviço Apoio Domiciliário - Típica    | 0,00                | 96.455,51           | 96.455,51 C        |
| 751106 | Segurança Social                       | 0,00                | 17.500,00           | 17.500,00 C        |
| 7512   | Município de Manteigas                 | 0,00                | 39.970,00           | 39.970,00 C        |
| 7513   | IEFP                                   | 0,00                | 1.435,97            | 1.435,97 C         |
| 7514   | JUNTA DE FREGUESIA V. AMOREIRA         | 0,00                | 10.000,00           | 10.000,00 C        |
| 752    | SUBSÍDIOS DE OUTRAS ENTIDADES          | 0,00                | 5.955,35            | 5.955,35 C         |
| 7521   | DONATIVOS DE OUTRAS ENTIDADES          | 0,00                | 5.955,35            | 5.955,35 C         |
| 78     | OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS            | 0,00                | 15.336,26           | 15.336,26 C        |
| 781    | RENDIMENTOS SUPLEMENTARES              | 0,00                | 8.959,54            | 8.959,54 C         |
| 7815   | TRANSPORTES DE UTENTES                 | 0,00                | 266,20              | 266,20 C           |
| 7816   | OUTROS RENDIMENTOS SUPLEMENTARES       | 0,00                | 4.943,34            | 4.943,34 C         |
| 78169  | OUTROS                                 | 0,00                | 4.943,34            | 4.943,34 C         |
| 781691 | Cedência de artigos de higiene         | 0,00                | 4.943,34            | 4.943,34 C         |
| 7819   | OUTRAS                                 | 0,00                | 3.750,00            | 3.750,00 C         |
| 781901 | FESTAS E OUTROS EVENTOS                | 0,00                | 3.750,00            | 3.750,00 C         |
| 788    | OUTROS                                 | 0,00                | 6.376,72            | 6.376,72 C         |
| 7883   | IMPUTAÇÃO DE SUBSÍDIOS PARA INVESTIMEN | 0,00                | 6.376,72            | 6.376,72 C         |
| 8      | RESULTADOS                             | 12.770,65           | 12.770,65           | 0,00               |
| 81     | RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO           | 12.770,65           | 12.770,65           | 0,00               |
| 818    | RESULTADO LÍQUIDO                      | 12.770,65           | 12.770,65           | 0,00               |
|        | <b>Total</b>                           | <b>3.243.455,89</b> | <b>3.243.455,89</b> | <b>0,00</b>        |