

Associação dos Beneficiários da Cova da Beira

# RELATÓRIO E CONTAS

## 2021

26 de Março de 2022



## Índice

<b>1. BREVES COMENTÁRIOS INICIAIS ÀS DEMONSTRAÇÕES DE 2021</b>	<b>3</b>
<b>2. ANÁLISE À SITUAÇÃO HISTÓRICA DA ASSOCIAÇÃO</b>	<b>4</b>
2.1. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS DOS ÚLTIMOS 3 ANOS	4
2.2. BALANÇOS DOS ÚLTIMOS 3 ANOS	5
2.3. EVOLUÇÃO DAS PRINCIPAIS RUBRICAS DA DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS NOS ÚLTIMOS 3 ANOS	6
2.3.1. Prestação de Serviços	6
2.3.2. Evolução dos Gastos	7
<b>3. BALANCETE DE RECEITAS E DESPESAS REFERENTES AO ANO DE 2021</b>	<b>9</b>
3.1. RECEITAS	9
3.2. DESPESAS	10
3.3. ANÁLISE AO BALANCETE DE RECEITAS E DESPESAS	11
<b>4. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS DE 2021</b>	<b>12</b>
<b>5. BALANÇO DE 2021</b>	<b>13</b>
<b>6. ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>15</b>
NOTA 1. IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE	15
NOTA 2. REFERENCIAL CONTABILÍSTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	15
NOTA 3. ADOÇÃO PELA PRIMEIRA VEZ DAS NCRF	15
NOTA 4. PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS	15
Nota 4.1. Bases de mensuração usadas na preparação das Demonstrações Financeiras	15
NOTA 5. ATIVOS FIXOS INTANGÍVEIS	16
Nota 5.1. Divulgações gerais	16
NOTA 6. ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	17
Nota 6.1. Divulgações gerais	17
Nota 6.2. Ativos fixos tangíveis - Depreciação acumulada no final do período	17
NOTA 7. RÉDITO	18
Nota 7.1. Políticas contabilísticas adotadas para o reconhecimento do rédito	18
Nota 7.2. Quantia de cada categoria significativa de rédito reconhecida durante o período	18
NOTA 8. FINANCIAMENTOS	18
NOTA 9. OUTRAS CONTAS A RECEBER E OUTRAS CONTAS A PAGAR.	19
NOTA 10. FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	20
NOTA 11. GASTOS COM PESSOAL	21
NOTA 12. OUTROS GASTOS E PERDAS	21
NOTA 13. OUTRAS INFORMAÇÕES	21
<b>7. PROPOSTA DE APLICAÇÃO DE RESULTADOS</b>	<b>22</b>
<b>8. BALANCETE DO RAZÃO E GERAL ANTES E APÓS ENCERRAMENTO EM 31/12/2021</b>	<b>23</b>

## 1. Breves Comentários Iniciais às Demonstrações de 2021

Conforme se pode constatar através da análise da Demonstração de Resultados da página 12 a associação apresenta um resultado líquido positivo.

De salientar, no que diz respeito aos proveitos, a redução da rubrica de serviços prestados, deve-se à diminuição do consumo de água por hectare, que traduz um valor mais baixo por hectare regado. Em contrapartida regista-se um aumento substancial na rubrica de secagem de milho.

No que diz respeito aos Gastos registou-se um aumento generalizado nas várias rubricas, com a exceção das rubricas de material de escritório, despesas de representação e trabalhos especializados, em que se verificou um decréscimo face ao ano transato. Dados estes que irão ser objeto de uma análise mais detalhada nos pontos seguintes.

Em termos globais a associação apresenta um resultado líquido positivo de 107.612,37 euros.

No que diz respeito ao balanço registam-se também algumas alterações relevantes face a 2020, merecendo destaque os seguintes aspetos:

- Aumento significativo da rubrica de ativos tangíveis como consequência dos investimentos realizados. Relativamente aos ativos intangíveis encontram-se totalmente depreciados;
- Aumento das dívidas dos utentes;
- Aumento do Fundo de Reabilitação e Reserva, através da transferência de 10% do total da Taxa de Conservação, da Taxa de Exploração e da Taxa de Conservação e Exploração para atividades não agrícolas faturadas no ano;
- A conta de Provisões, é justificada pela impugnação judicial dos atos de liquidação da Taxa de Recursos Hídricos entre a Associação e a Agência Portuguesa do Ambiente, estando naturalmente refletida também no aumento da dívida a Fornecedores.
- Manutenção de uma autonomia financeira e Fundo de Maneio muito positivos o que denota o equilíbrio financeiro da associação e a sua capacidade para fazer face aos seus compromissos de curto e médio prazo.

## 2. Análise à Situação Histórica da Associação

### 2.1. Demonstração de Resultados dos últimos 3 anos

Código SNC	Demonstração de Resultados	2021	2020	Var.	2019
				n - (n-1)	
71	Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Serviços Prestados	717 245,78	677 283,22	39 962,56	714 551,27
75	Subsídios à exploração	0,00	0,00	0,00	6 446,20
+785-685 +792	Ganhos/Perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Variação nos inventários da produção	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Exist. Finais de Produtos Acabados e em Curso	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Exist. Iniciais de Produtos Acabados e em Curso	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00	0,00	0,00
-61	Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	0,00	0,00	0,00	0,00
-611	Custo das mercadorias vendidas	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Existências Iniciais	0,00	0,00	0,00	0,00
311	Compras	0,00	0,00	0,00	0,00
381	Regularização de existências	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Existências Finais	0,00	0,00	0,00	0,00
-612	Custo das matérias consumidas	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Existências Iniciais	0,00	0,00	0,00	0,00
312	Compras	0,00	0,00	0,00	0,00
382	Regularização de existências	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Existências Finais	0,00	0,00	0,00	0,00
-62	Fornecimentos e serviços externos	- 188 799,09	- 143 955,50	- 44 843,59	- 141 890,60
-63	Gastos com pessoal	- 297 171,97	- 270 737,37	- 26 434,60	- 250 074,82
-631 - 632	Remunerações	- 238 192,62	- 216 039,34	- 22 153,28	- 199 910,54
-635	Encargos S/ Remunerações	- 48 844,23	- 43 912,60	- 4 931,63	- 40 195,99
-63xx	Gastos com pessoal	- 10 135,12	- 10 785,43	650,31	- 9 968,29
-652+7622	Imparidades de inventários (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00
-651+7621	Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00
-67+763	Provisões (aumentos/reduções)	- 29 790,64	- 48 881,71	19 091,07	- 32 287,31
-653-657- 658+7623+7627+7628	Imparidade de activos não depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00
+77-66	Aumentos/Reduções de justo valor	0,00	0,00	0,00	0,00
+78(-785)+791(- 7915)+798	Outros rendimentos e ganhos	83 292,04	69 169,69	14 122,35	99 199,73
-68(-685)-6918-6928- 6988	Outros gastos e perdas	- 123 789,05	- 135 616,44	11 827,39	- 144 055,08
	<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>	<b>160 987,07</b>	<b>147 261,89</b>	<b>13 725,18</b>	<b>251 889,39</b>
-64+761	Gastos/reversões de depreciação e de amortização	- 53 374,70	- 45 868,55	- 7 506,15	- 41 927,07
-654-655- 656+7624+7625+7626	Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	<b>107 612,37</b>	<b>101 393,34</b>	<b>6 219,03</b>	<b>209 962,32</b>
+7915	Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00
-6911-6921-6981	Juros e gastos similares suportados	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Resultado antes de impostos</b>	<b>107 612,37</b>	<b>101 393,34</b>	<b>6 219,03</b>	<b>209 962,32</b>
812	Imposto sobre rendimento do período	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Resultado líquido do período</b>	<b>107 612,37</b>	<b>101 393,34</b>	<b>6 219,03</b>	<b>209 962,32</b>

Unidade: Eur

## 2.2. Balanços dos últimos 3 anos

RUBRICAS	DATAS		
	2021	2020	2019
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO NÃO CORRENTE</b>			
Activos fixos tangíveis	387.494,99	367.471,64	293.167,24
Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00
Outras contas a receber	0,00	0,00	0,00
Outros activos financeiros	4.785,99	3.956,87	3.518,69
	<b>392.280,98</b>	<b>371.428,51</b>	<b>296.685,93</b>
<b>ACTIVO CORRENTE</b>			
Inventários	0,00	0,00	0,00
Utentes	983.964,31	927.958,52	931.680,66
Adiantamento a fornecedores	0,00	0,00	0,00
Estado e outros entes públicos	48.817,19	33.697,21	21.250,33
Outras contas a receber	56.067,66	10.520,05	4.920,97
Diferimentos	6.866,48	6.637,12	2.944,38
Caixa e depósitos bancários	1.686.948,51	1.533.532,03	1.368.226,03
	<b>2.782.664,15</b>	<b>2.512.344,93</b>	<b>2.329.022,37</b>
<b>TOTAL DO ACTIVO</b>	<b>3.174.945,13</b>	<b>2.883.773,44</b>	<b>2.625.708,30</b>
<b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>			
<b>CAPITAL PRÓPRIO</b>			
Capital realizado	0,00	0,00	0,00
Reservas legais	8.518,69	8.518,69	8.518,69
Fundo de Reabilitação e Reserva	390.850,66	331.059,94	270.345,34
Resultados transitados	1.846.893,72	1.745.500,38	1.536.494,96
Outras variações no capital próprio	0,00	0,00	0,00
	<b>2.246.263,07</b>	<b>2.085.079,01</b>	<b>1.815.358,99</b>
Resultado líquido do período	107.612,37	101.393,34	209.962,32
	<b>2.353.875,44</b>	<b>2.186.472,35</b>	<b>2.025.321,31</b>
Interesses minoritários	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO</b>	<b>2.353.875,44</b>	<b>2.186.472,35</b>	<b>2.025.321,31</b>
<b>PASSIVO</b>			
<b>PASSIVO NÃO CORRENTE</b>			
Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00
Provisões	256.918,94	227.128,30	178.246,59
	<b>256.918,94</b>	<b>227.128,30</b>	<b>178.246,59</b>
<b>PASSIVO CORRENTE</b>			
Fornecedores	426.566,30	330.916,58	214.037,77
Estado e outros entes públicos	6.920,63	6.161,36	44.681,41
Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00
Outras contas a pagar	130.663,82	133.094,85	163.421,22
Diferimentos	0,00	0,00	0,00
	<b>564.150,75</b>	<b>470.172,79</b>	<b>422.140,40</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>821.069,69</b>	<b>697.301,09</b>	<b>600.386,99</b>
<b>TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E DO PASSIVO</b>	<b>3.174.945,13</b>	<b>2.883.773,44</b>	<b>2.625.708,30</b>

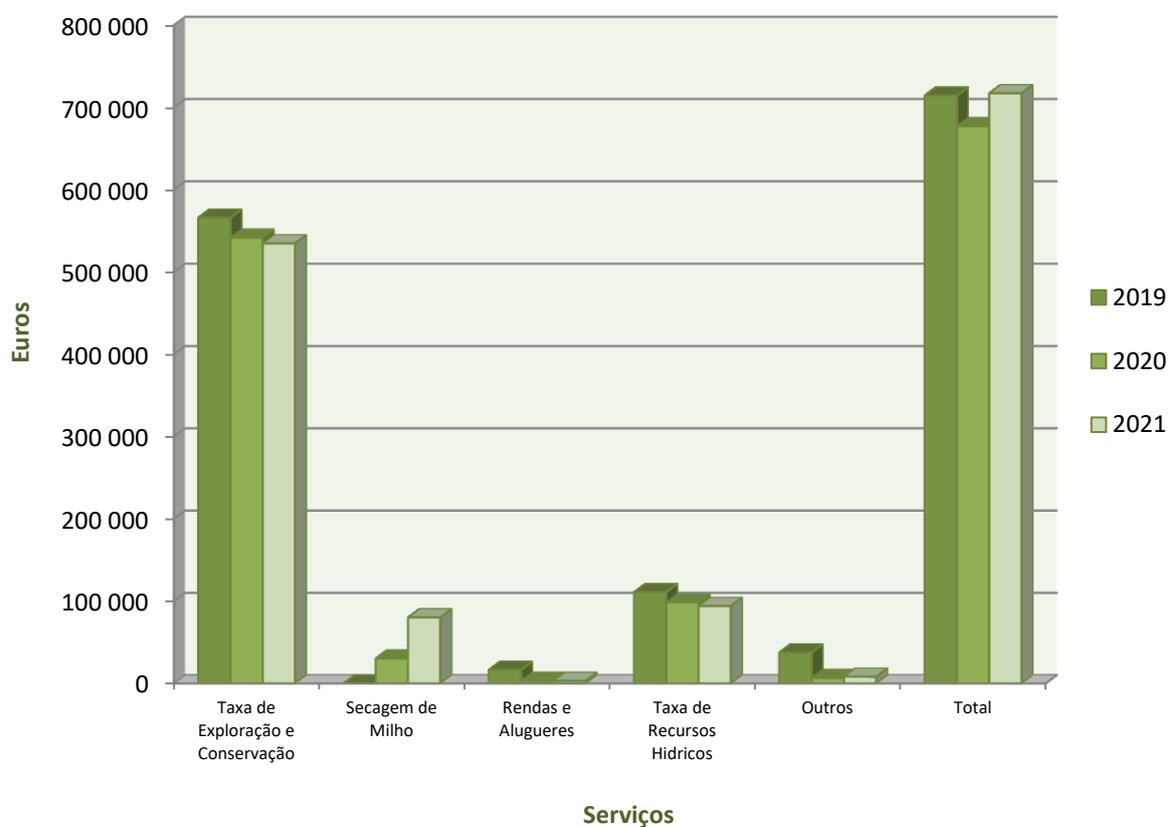
Unidade: Eur

## 2.3. Evolução das principais rubricas da Demonstração de Resultados nos últimos 3 anos

### 2.3.1. Prestação de Serviços

Tal como se pode constatar pelo gráfico que a seguir se apresenta, em 2021 o valor da prestação de serviços da associação registou um aumento face a 2020. Verifica-se uma ligeira redução das rubricas referentes a Taxas de Exploração e Conservação.

### EVOLUÇÃO DA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS



Da análise do gráfico anterior, pode ainda constatar-se um aumento significativo dos serviços de secagem de milho. Em termos globais verificamos que o valor de serviços prestados em 2021, registam um aumento face ao ano anterior, para valores próximos dos registados em 2019.

### 2.3.2. Evolução dos Gastos

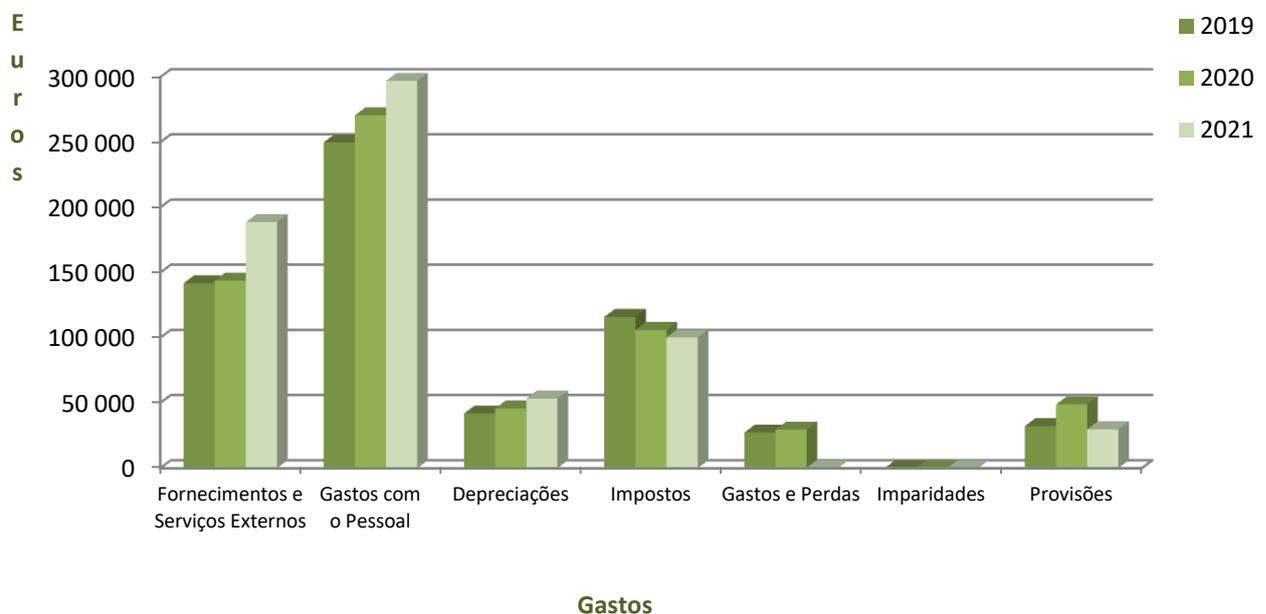
Tal como se pode constatar no gráfico seguinte, as rubricas de Fornecimentos e Serviços Externos e Gastos com Pessoal, sofrem um aumento face ao ano anterior.

De realçar ainda que na rubrica Impostos, o valor pago em taxas de recursos hídricos diminui face aos anos anteriores, uma vez que o valor foi estimado pela Associação, não sendo facultado pela Agência Portuguesa do Ambiente.

A rubrica do Provisões deve-se ao processo judicial com a Agência Portuguesa do Ambiente, sendo inferior ao ano transato.

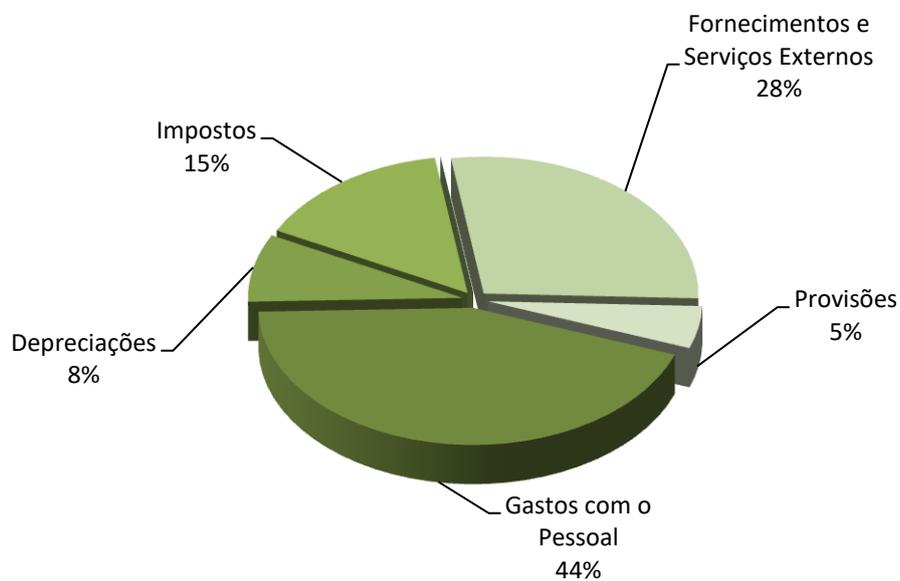
As rubricas de Outros Gastos e Perdas e Imparidades, são meramente residuais e não assumem grande significado nas contas da associação.

## EVOLUÇÃO DOS GASTOS



Analisando o peso relativo das várias rubricas de gastos na totalidade dos gastos da Associação em 2021, pode-se constar que os gastos com pessoal representam (44%) do total dos gastos, logo de seguida temos os fornecimentos e serviços externos (28%) e impostos - taxas de exploração de recursos hídricos, com (15%), sendo as restantes rubricas, depreciações e provisões, depreciações, com valor entre os (8%) e (5%).

## REPARTIÇÃO DOS GASTOS DA ASSOCIAÇÃO



### 3. Balancete de Receitas e Despesas Referentes ao Ano de 2021

#### 3.1. Receitas

DESIGNAÇÃO	ORÇAMENTO	EMITIDO OU COBRADO
<b>Prestação de Serviços</b>	<b>€ 730.000,00</b>	<b>€ 717.245,78</b>
Taxa de Conservação	€ 210.000,00	€ 217.345,30
Taxa de Exploração	€ 212.000,00	€ 201.672,38
Taxa Exploração Zona Urbana	€ 18.500,00	€ 19.954,05
Taxa Exploração Titulo Precário	€ 157.000,00	€ 155.604,59
Taxa de Recursos Hidricos	€ 100.000,00	€ 94.115,91
Taxa de C. e E. para atividades não Agri	€ 5.000,00	€ 3.330,88
Taxa Secagem e Armazenamento	€ 27.000,00	€ 80.183,04
Outras Taxas	€ 500,00	€ 4.830,35
<b>Subsídios</b>		
Subsídios à Exploração		
Estado e outros entes publicos	€ 499.100,00	€ 0,00
Rendas e Alugueres	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Quotas de sócio	€ 1.710,00	€ 1.860,00
<b>Reservas</b>		
Fundo de Reabilitação e Reserva	€ 60.250,00	€ 59.790,72
<b>TOTAIS .....</b>	<b>€ 1.233.810,00</b>	<b>€ 781.896,50</b>

### 3.2. Despesas

CÓDIGO DAS CONTAS E SUB- CONTAS	DESIGNAÇÃO	ORÇAMENTO	DISPENDIDO
<b>62</b>	<b>Fornecimentos e Serviços Externos</b>	<b>€ 178.700,00</b>	<b>€ 188.799,09</b>
6211	Subcontractos		
6241	Electricidade	€ 16.000,00	€ 14.848,47
6242	Combustíveis	€ 22.000,00	€ 17.791,76
6243	Água	€ 100,00	
6248	Outros Fluídos	€ 10.000,00	€ 48.238,86
6231	Ferramentas e Utensílios	€ 5.000,00	€ 6.051,00
6232	Livros e Documentação Técnica	€ 100,00	
6233	Material de Escritório	€ 2.000,00	€ 2.017,32
6261	Rendas e Alugueres	€ 500,00	
6266	Despesas Representação	€ 2.500,00	€ 172,75
6262	Comunicação	€ 10.000,00	€ 10.363,85
6263	Seguros	€ 5.000,00	€ 4.222,28
6253	Transportes de Mercadorias	€ 500,00	
6221	Trabalhos Especializados	€ 10.000,00	€ 5.456,71
6226	Conservação e Reparação	€ 90.000,00	€ 68.510,18
6268	Outros Serviços	€ 5.000,00	€ 11.125,91
<b>442</b>	<b>Estudos Prévios e/ou Projectos</b>	<b>€ 505.100,00</b>	
44201	Regadio Tradicional do Meimão	€ 6.000,00	
44202	Reabilitação dos Canais e Automatiz.	€ 249.100,00	
44205	Reabilitação das Redes Secundárias	€ 250.000,00	
44206	Outros Investimentos		
432	Edifícios e Outras Const. - Pavilhão	€ 5.000,00	€ 9.920,00
433	Equipamento Básico	€ 75.000,00	€ 72.987,00
434	Equipamento de transporte	€ 20.000,00	€ 13.525,99
435	Equipamento administrativo		
6813	Taxa de Recursos Hidricos	€ 100.000,00	€ 93.513,49
681	Impostos	€ 10.000,00	€ 6.742,59
<b>63</b>	<b>Gastos com o Pessoal</b>	<b>€ 251.000,00</b>	<b>€ 287.036,85</b>
632	Remunerações	€ 211.000,00	€ 238.192,62
635	Encargos s/ Remunerações	€ 40.000,00	€ 48.844,23
<b>688</b>	<b>Outros Gastos e Perdas</b>	<b>€ 5.000,00</b>	<b>€ 498,03</b>
6883	Quotizações	€ 500,00	€ 360,00
	<b>TOTAIS .....</b>	<b>€ 1.150.300,00</b>	<b>€ 673.383,04</b>

### 3.3. Análise ao balancete de Receitas e Despesas

No que diz respeito às receitas, estas foram ligeiramente inferiores ao estimado,

Em relação aos serviços prestados, na generalidade todas as rubricas foram ligeiramente inferiores ao estimado, à exceção das rubricas de taxa de secagem e armazenamento, taxa de conservação e taxa de exploração zona urbana.

Relativamente aos subsídios do Estado e outros entes públicos, estes não se verificaram, visto candidatura ao PDR 2020 não ter sido aprovada.

Em relação às despesas, em termos globais, estas foram muito inferiores face ao previsto.

A maioria das rubricas de despesas apresentou gastos inferiores ao previsto em orçamento, à exceção das rubricas de outros fluidos, ferramentas e utensílios e outros serviços.

De realçar ainda que nas rubricas de investimento de Ativos Fixos Tangíveis, foram finalizadas as obras de reabilitação nos escritórios, foi adquirida uma viatura de mercadorias, um Tamisador para aplicação no canal, na entrada de água na conduta do sub-bloco C.4.2, do bloco de rega da Meimoa, e feita a sua eletrificação.

## 4. Demonstração de Resultados de 2021

Unidade Monetária: EURO

Demonstração de Resultados	Notas	Períodos	
		2021	2020
Vendas		0,00	0,00
Serviços Prestados	7	717 245,78	677 283,22
Subsídios à exploração		0,00	0,00
Ganhos/Perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas		0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos	10	- 188 799,09	- 143 955,50
Gastos com pessoal	11	- 297 171,97	- 270 737,37
Imparidades de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)		- 29 790,64	- 48 881,71
Imparidade de activos não depreciables/amortizáveis (perdas/reversões)		0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	7	83 292,04	69 169,69
Outros gastos e perdas	12	- 123 789,05	- 135 616,44
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>160 987,07</b>	<b>147 261,89</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		- 53 374,70	- 45 868,55
Imparidade de investimentos depreciables/amortizáveis (perdas/reversões)		0,00	0,00
<b>Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>107 612,37</b>	<b>101 393,34</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>107 612,37</b>	<b>101 393,34</b>
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>107 612,37</b>	<b>101 393,34</b>

O Contabilista Certificado



A Gerência / Administração

## 5. Balanço de 2021

Unidade Monetária: EURO

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2021	2020
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO NÃO CORRENTE</b>			
Activos fixos tangíveis	6	387.494,99	367.471,64
Propriedades de investimento		0,00	0,00
<i>Goodwill</i>		0,00	0,00
Activos intangíveis	5	0,00	0,00
Activos bilógicos		0,00	0,00
Clientes		0,00	0,00
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial		0,00	0,00
Participações financeiras - outros métodos		0,00	0,00
Accionistas / sócios		0,00	0,00
Outras contas a receber		0,00	0,00
Outros activos financeiros		4.785,99	3.956,87
Activos por impostos diferidos		0,00	0,00
		<b>392.280,98</b>	<b>371.428,51</b>
<b>ACTIVO CORRENTE</b>			
Inventários		0,00	0,00
Activos biológicos		0,00	0,00
Utentes		983.964,31	927.958,52
Adiantamentos a fornecedores		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		48.817,19	33.697,21
Accionistas / sócios		0,00	0,00
Outras contas a receber	9	56.067,66	10.520,05
Diferimentos		6.866,48	6.637,12
Activos financeiros detidos para negociação		0,00	0,00
Outros activos financeiros		0,00	0,00
Activos não correntes detidos para venda		0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários		1.686.948,51	1.533.532,03
		<b>2.782.664,15</b>	<b>2.512.344,93</b>
<b>TOTAL DO ACTIVO</b>		<b>3.174.945,13</b>	<b>2.883.773,44</b>

Unidade Monetária: EURO

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		2021	2020
<b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>			
<b>CAPITAL PRÓPRIO</b>			
Capital realizado		0,00	0,00
Prémios de emissão		0,00	0,00
Reservas legais		8.518,69	8.518,69
Fundo de Reabilitação e Reserva		390.850,66	331.059,94
Resultados transitados		1.846.893,72	1.745.500,38
Ajustamentos em activos financeiros		0,00	0,00
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Outras variações no capital próprio		0,00	0,00
		<b>2.246.263,07</b>	<b>2.085.079,01</b>
Resultado líquido do período		107.612,37	101.393,34
		<b>2.353.875,44</b>	<b>2.186.472,35</b>
Interesses minoritários		0,00	0,00
<b>TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO</b>		<b>2.353.875,44</b>	<b>2.186.472,35</b>
<b>PASSIVO</b>			
<b>PASSIVO NÃO CORRENTE</b>			
Fornecedores		0,00	0,00
Provisões		256.918,94	227.128,30
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Responsabilidades por benefícios pós-emprego		0,00	0,00
Outras contas a pagar		0,00	0,00
		<b>256.918,94</b>	<b>227.128,30</b>
<b>PASSIVO CORRENTE</b>			
Fornecedores		426.566,30	330.916,58
Estado e outros entes públicos		6.920,63	6.161,36
Financiamentos obtidos	8	0,00	0,00
Outras contas a pagar	9	130.663,82	133.094,85
Diferimentos		0,00	0,00
Outros passivos financeiros		0,00	0,00
		<b>564.150,75</b>	<b>470.172,79</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>821.069,69</b>	<b>697.301,09</b>
<b>TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E DO PASSIVO</b>		<b>3.174.945,13</b>	<b>2.883.773,44</b>

O Contabilista Certificado



A Gerência / Administração

## 6. Anexo às Demonstrações Financeiras

### Nota 1. Identificação da entidade

**Associação dos Beneficiários da Cova da Beira**, com o NIF 502.267.372, com sede na Rua Haapsalu - Apartado 438, 6234-909 Fundão tem como atividade principal promover o desenvolvimento assim como a exploração e conservação do Regadio da Cova da Beira.

### Nota 2. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras do exercício foram preparadas, em todos os seus aspetos materiais, em conformidade com as disposições constantes do Referencial Contabilístico aplicável às entidades sem fins lucrativos.

No presente anexo apenas são mencionadas as notas aplicáveis a uma melhor análise e compreensão das Demonstrações Financeiras.

### Nota 3. Adoção pela primeira vez das NCRF

As NCRF foram aplicadas pela primeira vez em 2010, não existindo quaisquer repercussões decorrentes das alterações introduzidas pelo Decreto-lei nº 98/2015 de 2 de junho.

### Nota 4. Principais políticas contabilísticas

#### Nota 4.1. Bases de mensuração usadas na preparação das Demonstrações Financeiras

##### **Ativos Intangíveis:**

O reconhecimento dos ativos intangíveis está sujeito aos requisitos da identificabilidade, do poder de controlar a obtenção de benefícios económicos futuros e da existência desses mesmos benefícios.

A mensuração inicial dos ativos fixos intangíveis baseou-se no método do custo. A mensuração subsequente baseou-se no modelo do custo.

As depreciações destes ativos são calculadas segundo o método das quotas constantes.

##### **Ativos fixos tangíveis:**

A mensuração inicial dos ativos fixos tangíveis baseou-se no método do custo. A mensuração subsequente baseou-se no modelo do custo.

As depreciações destes ativos são calculadas segundo o método das quotas constantes.

O processo de depreciação inicia-se no começo do exercício em que o respetivo bem entrou em funcionamento.

As depreciações destes ativos são calculadas segundo o método das quotas constantes, e de acordo com a vida útil estimada dos bens.

## Nota 5. Ativos fixos intangíveis

### Nota 5.1. Divulgações gerais

A mensuração inicial dos ativos fixos intangíveis baseou-se no método do custo. As depreciações destes ativos são calculadas segundo o método das quotas constantes.

Apresenta-se, no quadro seguinte, um resumo da valorização das várias classes de ativos fixos intangíveis:

Ativos intangíveis		Projectos de desenvolvimento		Programas de computador	Propriedade industrial					Ativos intangíveis em curso	Totais
		Gerados internamente	Outros		Marcas comerciais	Cabeçalhos e títulos de publicações	Licenças e franquias	Receitas, fórmulas, modelos, concepções e protótipos	Copyrights, patentes e outros direitos de propriedade industrial, direitos de serviços e operacionais		
Em 01.01.2021	Quantias brutas escrituradas	0,00	4.800,00	778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.578,00
	Amortizações e perdas por imparidade acumuladas	0,00	(4.800,00)	(778,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(5.578,00)
	Quantias líquidas escrituradas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Adições											0,00
Revalorizações											0,00
Transferências											0,00
Reclassificações para activos não correntes											0,00
Alienações, sinistros e abates											0,00
Outras alterações											0,00
Amortizações											0,00
Perdas por imparidade											0,00
Em 31.12.2021	Quantias brutas escrituradas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Amortizações e perdas por imparidade acumuladas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Quantias líquidas escrituradas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 6. Ativos fixos tangíveis

### Nota 6.1. Divulgações gerais

A mensuração inicial dos ativos fixos tangíveis baseou-se no método do custo. As depreciações destes ativos são calculadas segundo o método das quotas constantes.

O processo de depreciação inicia-se no começo do exercício em que o respetivo bem entrou em funcionamento.

Apresenta-se, no quadro seguinte, um resumo da valorização das várias classes de ativos fixos tangíveis:

Ativos fixos tangíveis		Terrenos e recursos naturais	Edifícios e outras construções		Equipamento básico	Equipamento de transporte	Equipamento administrativo	Equipamentos biológicos	Outros ativos fixos tangíveis	Ativos fixos tangíveis em curso	Totais
			Terrenos	Edifícios							
Em 01.01.2021	Quantias brutas escrituradas			765.764,57	409.182,87	106.611,35	48.987,99		12.652,23		1.343.199,01
	Depreciações e perdas por imparidade acumuladas			(558.772,14)	(273.435,42)	(90.775,89)	(44.300,26)		(8.443,66)		(975.727,37)
	Quantias líquidas escrituradas	0,00	0,00	206.992,43	135.747,45	15.835,46	4.687,73	0,00	4.208,57	0,00	367.471,64
Adições				9.920,00	72.987,00	13.525,99					96.432,99
Revalorizações											0,00
Transferências											0,00
Reclassificações para activos não correntes detidos para venda											0,00
Alienações, sinistros e abates					(38.804,84)		(21.544,43)		(270,00)		(60.619,27)
Outras alterações											0,00
Depreciações				(30.953,81)	(13.585,45)	(7.580,56)	(604,88)		(650,00)		(53.374,70)
Perdas por imparidade											0,00
Em 31.12.2021	Quantias brutas escrituradas	0,00	0,00	775.684,57	443.365,03	120.137,34	27.443,56	0,00	12.382,23	0,00	1.379.012,73
	Depreciações e perdas por imparidade acumuladas	0,00	0,00	(589.725,95)	(271.250,97)	(98.356,45)	(23.360,71)	0,00	(8.823,66)	0,00	(991.517,74)
	Quantias líquidas escrituradas	0,00	0,00	185.958,62	172.114,06	21.780,89	4.082,85	0,00	3.558,57	0,00	387.494,99

### Nota 6.2. Ativos fixos tangíveis - Depreciação acumulada no final do período

Em 2021 foi feito o abate de AFT, num total de 60.619,27 euros.

No final do período, as depreciações acumuladas de ativos fixos tangíveis, do ano em causa, ascenderam a 991.517,74 euros.

## Nota 7. Rédito

### Nota 7.1. Políticas contabilísticas adotadas para o reconhecimento do rédito

O rédito compreende o justo valor da contraprestação recebida ou a receber pela prestação de serviços decorrentes das atividades desenvolvidas.

Os subsídios à exploração são reconhecidos como rendimento no momento em que a atribuição é comunicada à associação.

### Nota 7.2. Quantia de cada categoria significativa de rédito reconhecida durante o período

Quantias dos réditos reconhecidas no período	Período 2021			Período 2020	
	Réditos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos réditos reconhecidos no período	Variação percentual face aos réditos reconhecidos no período anterior	Réditos reconhecidos no período	Proporção face ao total dos réditos reconhecidos no período
Venda de bens	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%
Prestação de serviços	717.245,78	89,60%	5,90%	677.283,22	89,96%
Juros	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00%
Subsídios à Exploração	0,00	0,00%		6.446,20	0,86%
Outros	83.292,04	10,40%	20,42%	69.169,69	9,19%
<b>Totais</b>	<b>800.537,82</b>	<b>100,00%</b>	<b>6,33%</b>	<b>752.899,11</b>	<b>100,00%</b>

Na rubrica referente às Prestações de Serviços, salienta-se um aumento de cerca de 5,90%, face ao ano anterior, em 2021 a Associação não beneficiou de Subsídios à Exploração.

A rubrica Outros tem um aumento de cerca de 20,42%, como consequência do aumento das Execuções Fiscais.

## Nota 8. Financiamentos

A Associação dos Beneficiários da Cova da Beira não tem financiamentos.

### Nota 9. Outras contas a receber e Outras contas a pagar.

As outras contas a receber respeitam essencialmente às seguintes entidades:

Descrição	2021
Outros	56.067,66
Total	56.067,66

As outras contas a pagar integram as seguintes responsabilidades:

Descrição	2021
Fornecedores Investimento	0,00
Credores por Acréscimo de Gastos	130.663,82
Outras Contas a Pagar	0,00
Total	130.663,82

Na rubrica de credores por acréscimos de gastos o valor de 130.663,82 prende-se essencialmente com o valor das taxas de recursos hídricos reconhecidas no ano.

## Nota 10. Fornecimentos e serviços externos

Através da análise do quadro seguinte pode constatar-se a desagregação da rubrica de Fornecimentos e Serviços Externos nos anos de 2021 e 2020.

Fornecimentos e Serviços Externos	2021	2020
Subcontratos	0,00	3 029,30
Electricidade	14 848,47	11 377,49
Combustíveis	18 153,08	18 157,31
Gas Propano	47 877,54	9 767,69
Ferramentas	6 051,00	2 247,63
Material de Escritório	2 017,32	3 377,38
Deslocações e Estadas	81,95	47,74
Comunicação	10 363,85	10 974,91
Seguros	4 222,28	3 757,30
Despesas de representação	172,75	445,85
Honorários	3 288,00	1 707,15
Conservação e reparação	68 510,18	65 691,76
Limpeza, Higiene e Conforto	3 351,02	3 017,67
Vigilância e segurança	573,50	2 134,52
Trabalhos Especializados	5 456,71	7 197,20
Outros	3 831,44	1 024,60
<b>TOTAL</b>	<b>188 799,09</b>	<b>143 955,50</b>

Manifesta-se um aumento com algum significado nas rubricas de gás propano, ferramentas e utensílios, e electricidade. Em contrapartida, as rubricas de trabalhos especializados, vigilância e segurança e material de escritório apresentam uma ligeira redução.

O aumento na rubrica de gás propano é proporcional ao aumento da prestação do serviço de secagem em 2021. Em termos globais os Fornecimentos e Serviços Externos aumentaram cerca de 31,15% face ao ano transato.

### Nota 11. Gastos com pessoal

Gastos com Pessoal	2021	2020
Remunerações do Pessoal	238 192,62	216 039,34
Encargos sobre Renunerações	48 844,23	43 912,60
Seguros de Acidentes de Trabalho	6 982,41	6 935,23
Outros Gastos com Pessoal	3 152,71	3 850,20
<b>TOTAL</b>	<b>297 171,97</b>	<b>270 737,37</b>
<b>Número de Trabalhadores</b>	<b>17</b>	<b>17</b>

Esta rubrica teve um aumento face ao ano anterior, o aumento dos gastos com pessoal deve-se essencialmente à atualização salarial verificada no início do ano, e ao acréscimo de horas trabalhadas.

### Nota 12. Outros gastos e perdas

As quantias apresentadas em 2021 respeitam, essencialmente, as seguintes taxas:

-  Taxa de recursos hídricos;
-  Taxas do serviço móvel terrestre privativo;
-  Taxas sobre a energia.

### Nota 13. Outras informações

O saldo credor de imposto sobre rendimento e contribuições para a segurança social é referente ao mês de dezembro, não existindo qualquer valor em mora.

## 7. Proposta de Aplicação de Resultados

O Relatório e Contas apresentado reflete com rigor e de forma apropriada os movimentos financeiros registados no Exercício de 2021, pelo que vai ser proposta a transferência do resultado líquido no valor de cento e sete mil seiscientos e doze euros e trinta e sete cêntimos (107.612,37€), da seguinte forma:

- Cinquenta e nove mil setecentos e noventa euros e setenta e dois cêntimos (59.790,72€), para o Fundo de Reabilitação e Reserva;
- Quarenta e sete mil oitocentos e vinte e um euros e sessenta e cinco cêntimos (47.821,65€), para Resultados Transitados.

## 8. Balancete do Razão e Geral Antes e Após Encerramento em 31/12/2021

## Balancete de Contabilidade de 2021 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período: 2021010

Até: 2021122

Conta:

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	
11	Caixa	3,385.61	2,755.09	630.52
12	Depósitos à ordem	2,609,370.27	923,052.28	1,686,317.99
21	Clientes	1,738,212.47	754,248.16	983,964.31
22	Fornecedores	226,823.09	652,722.82	-425,899.73
23	Pessoal	193,767.95	194,434.75	-666.80
24	Estado e outros entes públicos	421,718.08	379,821.52	41,896.56
27	Outras contas a receber e a pagar	332,961.85	407,557.78	-74,595.93
28	Diferimentos	13,503.60	6,637.12	6,866.48
29	Provisões		256,918.94	-256,918.94
41	Investimentos financeiros	4,787.34	1.35	4,785.99
43	Ativos fixos tangíveis	1,477,216.33	1,089,721.34	387,494.99
44	Ativos intangíveis	5,578.00	5,578.00	
55	Reservas		399,369.35	-399,369.35
56	Resultados transitados		1,846,893.72	-1,846,893.72
62	Fornecimentos e serviços externos	189,289.79	490.70	188,799.09
63	Gastos com o pessoal	297,645.79	473.82	297,171.97
64	Gastos de depreciação e de amortização	53,374.70		53,374.70
67	Provisões do período	29,790.64		29,790.64
68	Outros gastos e perdas	123,789.05		123,789.05
72	Prestações de serviços	71,052.58	788,298.36	-717,245.78
78	Outros rendimentos e ganhos		81,281.02	-81,281.02
79	Rendimentos e ganhos de financiamento		2,011.02	-2,011.02
81	Resultado líquido do período	101,393.34	101,393.34	
		<b>7,893,660.48</b>	<b>7,893,660.48</b>	<b>0.00</b>

## Balancete de Contabilidade de 2021 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período: 2021010

Até: 2021122

Conta:

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	
<b>1</b>	<b>MEIOS FINANCEIROS LÍQUIDOS</b>	2,612,755.88	925,807.37	1,686,948.51
<b>11</b>	<b>Caixa</b>	3,385.61	2,755.09	630.52
111	Caixa	3,385.61	2,755.09	630.52
<b>12</b>	<b>Depósitos à ordem</b>	2,609,370.27	923,052.28	1,686,317.99
<b>1201</b>	<b>Credito Agricola</b>	2,335,268.71	919,933.89	1,415,334.82
12011	CA 77321	1,967,118.35	617,201.48	1,349,916.87
12012	CA 17854	290,613.32	228,275.55	62,337.77
12013	CA 76710	77,537.04	74,456.86	3,080.18
1203	BPI	274,101.56	3,118.39	270,983.17
<b>2</b>	<b>CONTAS A RECEBER E A PAGAR</b>	2,926,987.04	2,652,341.09	274,645.95
<b>21</b>	<b>Clientes</b>	1,738,212.47	754,248.16	983,964.31
<b>211</b>	<b>Clientes c/c</b>	1,693,033.62	728,044.16	964,989.46
<b>2111</b>	<b>Clientes gerais</b>	1,693,033.62	728,044.16	964,989.46
<b>21111</b>	<b>Clientes gerais - Mercado Nacional</b>	1,693,033.62	728,044.16	964,989.46
211110001	Utentes	1,693,033.62	728,044.16	964,989.46
<b>217</b>	<b>Clientes cobrança duvidosa</b>	45,178.85		45,178.85
<b>2171</b>	<b>Clientes cobrança duvidosa - Mercado Nacional</b>	45,178.85		45,178.85
2171001	Beneficiarios 2017/2019	26,204.00		26,204.00
2171002	Diversos	18,974.85		18,974.85
<b>219</b>	<b>Perdas por imparidade acumuladas</b>		26,204.00	-26,204.00
<b>2191</b>	<b>Perdas imparidade acum.- Clientes c/c</b>		26,204.00	-26,204.00
<b>21911</b>	<b>Perdas imp.acum.- Clientes c/c- gerais</b>		26,204.00	-26,204.00
2191101	Beneficiarios 2017/2019		26,204.00	-26,204.00
<b>22</b>	<b>Fornecedores</b>	226,823.09	652,722.82	-425,899.73
<b>221</b>	<b>Fornecedores c/c</b>	226,823.09	652,722.82	-425,899.73
<b>2211</b>	<b>Fornecedores gerais</b>	226,823.09	652,722.82	-425,899.73
<b>22111</b>	<b>Fornecedores c/c - Gerais - Mercado Nacional</b>	226,823.09	652,722.82	-425,899.73
221110001	MEO - SERVIÇOS DE COMUNICAÇÕES E MULTIMÉDIA S.A.	6,742.75	6,884.09	-141.34
221110002	ASSEC-ASSISTENCIA A EMPRESAS E CONSULTADORIA LDA	2,958.15	3,185.70	-227.55
221110003	HUBEL INDÚSTRIA DA ÁGUA, AMBIENTE E OBRAS PÚBLICAS, S.A.	6,030.25	6,030.25	
221110006	LIMPALBI - SERVIÇOS DE LIMPEZA, LIMITADA	3,923.60	4,864.11	-940.51
221110007	AUTO-MECÂNICA ALCAMBAR DO FUNDÃO LDA	815.10	815.10	
221110008	Gabinete 13, Lda	3,290.25	3,290.25	
221110009	ASSEC III - SISTEMAS DE INFORMAÇÃO E MULTIMÉDIA LDA	390.65	415.25	-24.60
221110010	INTERPREV - SEGURANÇA E SAÚDE DO TRABALHO, S.A.	1,434.60	1,434.60	
221110012	LUIS PAIS DOS SANTOS - CONSTRUÇÕES PÚBLICAS, PRIVADAS E TERRAPLANAGEN	1,583.63	2,524.06	-940.43
221110014	EDP COMERCIAL-COMERCIALIZAÇÃO DE ENERGIA, S.A.	18,090.04	18,485.96	-395.92
221110015	JORNAL DO FUNDÃO EDITORA LDA	39.68	39.68	
221110016	COVIPNEUS LDA	2,232.81	2,381.89	-149.08
221110017	Ferragens Segura - Jorge S.	1,801.03	1,734.00	67.03
221110018	FUNDEXTINTORES, UNIPessoal LDA	242.93	242.93	
221110020	MONTELUSA - MONTAGENS METÁLICAS LDA	950.00	950.00	
221110024	INFORGARDUNHA - INFORMÁTICA E SERVIÇOS LDA	843.54	873.58	-30.04

## Balancete de Contabilidade de 2021 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período: 2021010

Até: 2021122

Conta:

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	
221110025	LOJA DOS TINTEIROS 3RS, LDA	1,301.54	1,363.53	-61.99
221110026	PSP - ELECTRICIDADE LDA	25,148.74	27,279.32	-2,130.58
221110027	OTIS ELEVADORES LDA	2,632.52	2,632.52	
221110029	HIDRENKI - SISTEMAS DE CONTROLO E TRATAMENTO DE FLUIDOS, LDA	7,086.42	7,086.42	
221110030	MAIA & MARQUES LDA	789.90	789.90	
221110031	ECOCAMPO - COMERCIALIZAÇÃO DE PRODUTOS PARA AGRICULTURA E PECUÁRIA	745.33	745.33	
221110032	PINTO & FILHO LDA	2,565.63	2,565.63	
221110034	Wurth ( Portugal)-Tecnica de Montagem Lda	3,465.92	3,065.23	400.69
221110035	ENGOLUTION, SOLUÇÕES DE ENGENHARIA, LDA	4,390.02	4,390.02	
221110038	Icp - Autoridade Nacional de Comunicações (Icp - Anacom)	5,750.00	5,750.00	
221110039	TUBOAMBIENTE, LDA	2,737.02	2,607.87	129.15
221110040	Metroqualibeiras Lda	911.22	911.22	
221110043	FIXPEÇAS, UNIPessoal LDA	420.20	420.20	
221110044	HENRIQUE ALBINO PINTO TEIXEIRA, UNIPessoal LDA	1,363.18	1,363.18	
221110045	JOSÉ MANUEL RODRIGUES FORTUNATO, SOCIEDADE UNIPessoal LDA	4,800.72	5,214.77	-414.05
221110049	CIMERTEX-SOCIEDADE DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS S.A.		677.73	-677.73
221110051	DARKCODE, LDA	209.10	209.10	
221110052	SERGIO EDUARDO PROENÇA AFONSO SOARES SERRA	2,054.42	2,305.32	-250.90
221110053	GARPNEU LDA	20.00	20.00	
221110054	IFTHENPAY LDA	2,131.94	2,131.94	
221110055	CTT - CORREIOS DE PORTUGAL S A	4,132.50	4,132.50	
221110059	ANA CRISTINA F J PAIS - SOLICITADORA	84.28	84.28	
221110060	PETROGAL, S.A.	58,889.38	58,889.38	
221110063	INDUSTRIE COMERCIO DE PRODUTOS DE HIGIENE LDA	157.24	157.24	
221110064	PEDRO PEREIRA LEAL SALVADO (ADVOGADO)	3,139.19	3,139.19	
221110067	PETROIBERICA SOC DE PETROLEOS IBERO LATINOS SA	23,044.13	23,044.13	
221110069	ARTUR CRUCHINHO DOS SANTOS - CONSTRUÇÕES UNIPessoal LDA	682.65	682.65	
221110071	SANEABI SANEAMENTOS E AGUAS DA BEIRA INTERIOR SA	1,537.50	1,537.50	
221110072	Aquamatic, S.A.	69.70		69.70
221110076	AGÊNCIA PORTUGUESA DO AMBIENTE, I.P.		418,233.82	-418,233.82
221110077	Wurth Modyf Lda	147.78	295.57	-147.79
221110078	Litocar - Distribuição Automóvel, S.A.	583.35	583.35	
221110079	VIA VERDE PORTUGAL - GESTÃO DE SISTEMAS ELECTRÓNICOS DE COBRANÇA S.A.	68.95	81.95	-13.00
221110080	Redetubo Unipessoal Lda	8,902.81	9,031.96	-129.15
221110081	Beiratools - Acessorios Industriais Lda	816.27	899.69	-83.42
221110082	Goncalagro Soc Agro Comercial Lda	1,807.78	1,807.78	
221110083	Padez Caetano Terraplanagens Lda	1,389.90	1,389.90	
221110084	Joaquim Luis Martins Fernandes	258.30	1,586.70	-1,328.40
221110085	Luis Figueira Marques Barreiros	700.00	700.00	
221110086	Jet Cooler - Aguas e Cafes S A	198.75	198.75	
221110087	Verizon Connect Portugal, S.A.	319.80	319.80	
221110088	MADEIRA & SARAIVA - CONSTRUÇÃO CIVIL E OBRAS PÚBLICAS, UNIPessoal, LDA		246.00	-246.00
<b>23</b>	<b>Pessoal</b>	<b>193,767.95</b>	<b>194,434.75</b>	<b>-666.80</b>

## Balancete de Contabilidade de 2021 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período: 2021010

Até: 2021122

Conta:

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	
<b>231</b>	<b>Remunerações a pagar</b>	188,315.49	188,315.49	
<b>2312</b>	<b>Ao pessoal</b>	188,315.49	188,315.49	
23121	Remunerações pagar ao pessoal	188,315.49	188,315.49	
<b>238</b>	<b>Outras operações</b>	5,452.46	6,119.26	-666.80
<b>2382</b>	<b>Outras operações- Com o pessoal</b>	5,452.46	6,119.26	-666.80
23821	Outras Operações- Com o pessoal	5,452.46	6,119.26	-666.80
<b>24</b>	<b>Estado e outros entes públicos</b>	421,718.08	379,821.52	41,896.56
<b>242</b>	<b>Retenção de impostos sobre rendimentos</b>	18,260.58	19,497.79	-1,237.21
2421	Retenção.s/Rend.- Trabalho Dependente	17,512.73	18,687.44	-1,174.71
2422	Ret. Sobre o Imp. S/Rend. - Trabalho Independente	747.85	810.35	-62.50
<b>243</b>	<b>Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)</b>	329,782.01	280,964.82	48,817.19
<b>2432</b>	<b>IVA - Dedutível</b>	60,717.29	60,717.29	
<b>24322</b>	<b>IVA Dedutível - Investimentos</b>	22,179.59	22,179.59	
<b>243221</b>	<b>IVA Dedutível - Investimentos - Aquisição Mercado Nacional</b>	22,179.59	22,179.59	
<b>2432211</b>	<b>IVA Dedutível - Investimentos - Aquisição Mercado Nacional - Continente</b>	22,179.59	22,179.59	
24322113	IVA Dedutível - Investimentos - MN - Continente - Tx Normal	22,179.59	22,179.59	
<b>24323</b>	<b>IVA Dedutível - Outros Bens e Serviços</b>	38,537.70	38,537.70	
<b>243231</b>	<b>IVA Dedutível - Outros Bens e Serviços - Aquisição Mercado Nacional</b>	38,537.70	38,537.70	
<b>2432311</b>	<b>IVA Dedutível - Out. Bens e Serv. - Aquisição Mercado Nacional - Continente</b>	38,537.70	38,537.70	
24323111	IVA Dedutível - OBS - MN - Continente - Tx Reduzida	119.29	119.29	
24323112	IVA Dedutível - OBS - MN- Continente - Tx Intermédia	112.70	112.70	
24323113	IVA Dedutível - OBS - MN - Continente - Tx Normal	38,305.71	38,305.71	
<b>2433</b>	<b>IVA - Liquidado</b>	45,603.24	45,603.24	
<b>24331</b>	<b>IVA Liquidado - Operações Gerais</b>	45,603.24	45,603.24	
<b>243311</b>	<b>IVA Liquidado - Operações Gerais - Mercado Nacional</b>	45,603.24	45,603.24	
<b>2433113</b>	<b>IVA Liquidado - Op. Gerais - Trans. Internas - Outros Bens e Serviços</b>	45,603.24	45,603.24	
<b>24331131</b>	<b>IVA Liquidado - Op. Gerais - Trans. Internas - OBS - Continente</b>	45,603.24	45,603.24	
243311311	IVA Liquidado - Op. Gerais - Trans. Internas - OBS- Continente - Tx Reduzida	43,667.16	43,667.16	
243311313	IVA Liquidado - Op. Gerais - Trans. Internas - OBS - Continente - Tx Normal	1,717.58	1,717.58	
243311315	IVA Liquidado - Op. Gerais - Trans. Internas - OBS - Continente - IVA Autoliquidação	218.50	218.50	
<b>2434</b>	<b>IVA - Regularizações</b>	284.67	284.67	
<b>24341</b>	<b>IVA Regularizações - Mensais (ou trimestrais) a favor da empresa</b>	145.30	145.30	
<b>243413</b>	<b>IVA Regularizações - Mensais (ou trim) a favor da empresa - Outros Bens e Ser</b>	145.30	145.30	
<b>2434131</b>	<b>IVA Regulariz.- Mensais (ou trim) a favor da empresa - OBS - Mercado Naciona</b>	145.30	145.30	
<b>24341311</b>	<b>IVA Regulariz.- Mensais (ou trim) a favor da empresa - OBS - MN - Continente</b>	145.30	145.30	
<b>243413113</b>	<b>IVA Reg.- Fav.da Emp.- OBS - MN - Continente - Faturas Inexactas - Art 78º, nº</b>	145.30	145.30	
2434131131	IVA Reg.- Fav.da Emp.- OBS - MN - Continente - Faturas Inexactas - Art 78º, nº 3 - T:	145.30	145.30	
<b>24342</b>	<b>IVA Regularizações - Mensais (ou trimestrais) a favor do Estado</b>	139.37	139.37	
<b>243423</b>	<b>IVA Regularizações - Favor do Estado - Outros Bens e Serviços</b>	139.37	139.37	
<b>2434231</b>	<b>IVA Regulariz. - Favor do Estado - Outros Bens e Serviços - Mercado Nacional</b>	139.37	139.37	
<b>24342311</b>	<b>IVA Regulariz.- Favor do Estado - OBS - Mercado Nacional - Continente</b>	139.37	139.37	
<b>243423112</b>	<b>IVA Regulariz.- Fav.do Est.- OBS - MN - Continente - Reg. Fornecedor - Art 78º,</b>	139.37	139.37	
2434231122	IVA Reg.- Fav.do Est.- OBS - MN - Continente - Reg. Fornecedor - Art 78, n 4 - Tx Int	0.53	0.53	

## Balancete de Contabilidade de 2021 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período: 2021010

Até: 2021122

Conta:

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	
2434231123	IVA Reg.- Fav.do Est.- OBS - MN - Continente - Reg. Fornecedor - Art 78, n 4 - Tx Nc	138.84	138.84	
<b>2435</b>	<b>IVA - Apuramento</b>	94,739.80	94,739.80	
24351	IVA Apuramento - Resultante do Apuramento Normal	94,739.80	94,739.80	
<b>2436</b>	<b>IVA - A pagar</b>	39,809.91	39,809.91	
24361	IVA A Pagar - Resultante do Apuramento Normal	39,809.91	39,809.91	
<b>2437</b>	<b>IVA - A recuperar</b>	88,627.10	39,809.91	48,817.19
24371	IVA A Recuperar - Resultante do Apuramento Normal	88,627.10	39,809.91	48,817.19
<b>245</b>	<b>Contribuições para a Segurança Social</b>	72,839.03	78,328.11	-5,489.08
2451	Cont. p/ Seg. Soc. - Taxa Única	72,839.03	78,328.11	-5,489.08
<b>247</b>	<b>Apoios a receber Segurança Social (COVID-19)</b>	133.00	133.00	
2471	Apoio excepcional à família para trabalhadores por conta de outrem (COVID-19)	133.00	133.00	
<b>248</b>	<b>Outras tributações</b>	703.46	897.80	-194.34
2487	Outras Contribuições - FCT e FGCT	703.46	897.80	-194.34
<b>27</b>	<b>Outras contas a receber e a pagar</b>	332,961.85	407,557.78	-74,595.93
<b>271</b>	<b>Fornecedores de investimentos</b>	133,925.10	133,925.10	
<b>2711</b>	<b>Fornecedores de investimentos - contas gerais</b>	118,645.10	118,645.10	
<b>27111</b>	<b>Fornecedores de investimentos - contas gerais (corrente)</b>	118,645.10	118,645.10	
27111001	KLINGER PORTUGAL, LDA	75,177.60	75,177.60	
27111002	P S P ELECTRICIDADE LDA	14,596.41	14,596.41	
27111004	ARTUR CRUCHINHO DOS SANTOS - CONSTRUÇÕES UNIPessoal LDA	12,201.60	12,201.60	
27111005	LITOCAR - DISTRIBUIÇÃO AUTOMÓVEL, S.A.	16,669.49	16,669.49	
<b>2713</b>	<b>Adiantamentos a fornecedores de investimentos</b>	15,280.00	15,280.00	
2713001	KLINGER PORTUGAL, LDA	15,280.00	15,280.00	
<b>272</b>	<b>Devedores e credores por acréscimos</b>	184,302.08	263,091.87	-78,789.79
<b>2721</b>	<b>Devedores por acréscimos de rendimentos</b>	51,207.23		51,207.23
27219	Acrésc.de Rendimentos- Outros	51,207.23		51,207.23
<b>2722</b>	<b>Credores por acréscimos de gastos</b>	133,094.85	263,091.87	-129,997.02
27222	Acréscimo de gastos- Remuneração a liquidar	34,491.26	70,974.79	-36,483.53
27229	Acréscimo de gastos - Taxas	98,603.59	192,117.08	-93,513.49
<b>278</b>	<b>Outros devedores e credores</b>	14,734.67	10,540.81	4,193.86
<b>2781</b>	<b>Outros devedores e credores (corrente)</b>	14,734.67	10,540.81	4,193.86
27810001	CA seguros	14,361.88	10,460.81	3,901.07
27810002	Outros - Anteriores a 2019	332.79	40.00	292.79
27810003	Francisco M Dos Santos Durão Lino	40.00	40.00	
<b>28</b>	<b>Diferimentos</b>	13,503.60	6,637.12	6,866.48
<b>281</b>	<b>Gastos a reconhecer</b>	13,503.60	6,637.12	6,866.48
<b>2819</b>	<b>Gastos a reconhecer - Seguros</b>	13,503.60	6,637.12	6,866.48
281901	Veiculos Mercadorias	2,732.94	1,480.65	1,252.29
281902	Veiculos Turismo	379.06		379.06
281904	Acidentes de Trabalho	9,687.98	4,785.10	4,902.88
281906	Outros	271.90	156.81	115.09
281907	Multiriscos	431.72	214.56	217.16
<b>29</b>	<b>Provisões</b>		256,918.94	-256,918.94

## Balancete de Contabilidade de 2021 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período: 2021010

Até: 2021122

Conta:

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	
<b>293</b>	<b>Processos judiciais em curso</b>		256,918.94	-256,918.94
293001	AGÊNCIA PORTUGUESA DO AMBIENTE, I.P.		256,918.94	-256,918.94
<b>4</b>	<b>INVESTIMENTOS</b>	1,487,581.67	1,095,300.69	392,280.98
<b>41</b>	<b>Investimentos financeiros</b>	4,787.34	1.35	4,785.99
<b>414</b>	<b>Investimentos noutras empresas</b>	4,787.34	1.35	4,785.99
<b>4141</b>	<b>Investimentos noutras empresas- Participações de capital</b>	1,525.00		1,525.00
414101	Titulos de capital	500.00		500.00
414102	Joia	25.00		25.00
414103	Partição de capital	1,000.00		1,000.00
<b>4147</b>	<b>Investimentos noutras empresas - FCT</b>	3,262.34	1.35	3,260.99
41471	Investimentos noutras empresas - FCT	3,262.34	1.35	3,260.99
<b>43</b>	<b>Ativos fixos tangíveis</b>	1,477,216.33	1,089,721.34	387,494.99
<b>432</b>	<b>Edifícios e outras construções</b>	775,684.57		775,684.57
<b>432019</b>	<b>Edifícios e outras construções - Até 2019</b>	707,730.57		707,730.57
432019113	Edifícios e Outras Construções- c/ IVA Dedutível- Tx Normal	707,730.57		707,730.57
<b>432020</b>	<b>Edifícios e outras construções - 2020</b>	58,034.00		58,034.00
432020113	Edifícios e Outras Construções- c/ IVA Dedutível- Tx Normal	58,034.00		58,034.00
<b>432021</b>	<b>Edifícios e outras construções - 2021</b>	9,920.00		9,920.00
432021113	Edifícios e Outras Construções- c/ IVA Dedutível- Tx Normal	9,920.00		9,920.00
<b>433</b>	<b>Equipamento básico</b>	482,169.87	38,804.84	443,365.03
<b>433019</b>	<b>Equipamento básico - Até 2019</b>	351,882.87	38,804.84	313,078.03
<b>4330191</b>	<b>Equipamento Básico - Mercado Nacional</b>	351,882.87	38,804.84	313,078.03
433019113	Eq. Básico- MN- c/ IVA Dedutível- Tx Normal	351,882.87	38,804.84	313,078.03
<b>433020</b>	<b>Equipamento básico - 2020</b>	57,300.00		57,300.00
<b>4330201</b>	<b>Equipamento Básico - Mercado Nacional</b>	57,300.00		57,300.00
433020113	Eq. Básico- MN- c/ IVA Dedutível- Tx Normal	57,300.00		57,300.00
<b>433021</b>	<b>Equipamento básico - 2021</b>	72,987.00		72,987.00
<b>4330211</b>	<b>Equipamento Básico - Mercado Nacional</b>	72,987.00		72,987.00
433021113	Eq. Básico- MN- c/ IVA Dedutível- Tx Normal	72,987.00		72,987.00
<b>434</b>	<b>Equipamento de Transporte</b>	120,137.34		120,137.34
<b>434019</b>	<b>Equipamento de Transporte - Até 2019</b>	106,611.35		106,611.35
<b>43401911</b>	<b>Eq. Transporte - Diversos - Mercado Nacional</b>	106,611.35		106,611.35
4340191113	Eq. Transporte- Diversos - MN- c/ IVA Dedutível - Tx Normal	106,611.35		106,611.35
<b>434021</b>	<b>Equipamento de Transporte - 2021</b>	13,525.99		13,525.99
<b>43402111</b>	<b>Eq. Transporte - Diversos - Mercado Nacional</b>	13,525.99		13,525.99
4340211113	Eq. Transporte - Viat Lig Mercadorias - Mercado Nacional - Tx Normal	13,525.99		13,525.99
<b>435</b>	<b>Equipamento administrativo</b>	48,987.99	21,544.43	27,443.56
<b>435019</b>	<b>Equipamento administrativo - Até 2019</b>	44,149.04	21,544.43	22,604.61
<b>4350191</b>	<b>Equipamento Administrativo - Mercado Nacional</b>	44,149.04	21,544.43	22,604.61
435019113	Eq. Administrativo- MN- c/ IVA Dedutível- Tx Normal	44,149.04	21,544.43	22,604.61
<b>435020</b>	<b>Equipamento administrativo - Ano 2020</b>	4,838.95		4,838.95
<b>4350201</b>	<b>Equipamento Administrativo - Mercado Nacional</b>	4,838.95		4,838.95
435020113	Eq. Administrativo- MN- c/ IVA Dedutível- Tx Normal	4,838.95		4,838.95

## Balancete de Contabilidade de 2021 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período: 2021010

Até: 2021122

Conta:

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	
<b>437</b>	<b>Outros ativos fixos tangíveis</b>	12,652.23	270.00	12,382.23
<b>437019</b>	<b>Outros ativos fixos tangíveis - Até 2019</b>	12,652.23	270.00	12,382.23
<b>4370191</b>	<b>Outros ativos fixos tangíveis - Mercado Nacional</b>	12,652.23	270.00	12,382.23
437019113	Outros AFT- MN- Tx Normal	12,652.23	270.00	12,382.23
<b>438</b>	<b>Depreciações acumuladas</b>	37,584.33	1,029,102.07	-991,517.74
4382	Deprec.acum.- Edifícios e outras construções		589,725.95	-589,725.95
4383	Deprec.acum.- Equipamento básico	15,769.90	287,020.87	-271,250.97
4384	Deprec.acum.- Equipamento de transporte		98,356.45	-98,356.45
4385	Deprec.acum.- Equipamento administrativo	21,544.43	44,905.14	-23,360.71
4387	Deprec.acum.- Outros ativos fixos tangíveis	270.00	9,093.66	-8,823.66
<b>44</b>	<b>Ativos intangíveis</b>	5,578.00	5,578.00	
<b>442</b>	<b>Projetos de desenvolvimento</b>	4,800.00		4,800.00
<b>442019</b>	<b>Projetos de desenvolvimento - Até 2019</b>	4,800.00		4,800.00
<b>4420191</b>	<b>Projetos de desenvolvimento - Mercado Nacional</b>	4,800.00		4,800.00
442019113	Eq. Básico- MN- c/ IVA Dedutível- Tx Normal	4,800.00		4,800.00
<b>443</b>	<b>Programas de computador</b>	778.00		778.00
<b>443019</b>	<b>Programas de computador - Até 2019</b>	778.00		778.00
4430193	Programas de computador - Tx Normal	778.00		778.00
<b>448</b>	<b>Amortizações acumuladas</b>		5,578.00	-5,578.00
4482	Amort.acumuladas- Projetos de desenvolvimento		4,800.00	-4,800.00
4483	Amort.acumuladas- Programas de computador		778.00	-778.00
<b>5</b>	<b>CAPITAL, RESERVAS E RESULTADOS TRANSITADOS</b>		2,246,263.07	-2,246,263.07
<b>55</b>	<b>Reservas</b>		399,369.35	-399,369.35
551	Reservas legais		8,518.69	-8,518.69
553	Fundo de Reabilitação		390,850.66	-390,850.66
<b>56</b>	<b>Resultados transitados</b>		1,846,893.72	-1,846,893.72
561	Resultados transitados		1,846,893.72	-1,846,893.72
<b>6</b>	<b>GASTOS</b>	693,889.97	964.52	692,925.45
<b>62</b>	<b>Fornecimentos e serviços externos</b>	189,289.79	490.70	188,799.09
<b>622</b>	<b>Serviços especializados</b>	79,098.88	200.13	78,898.75
<b>6221</b>	<b>Trabalhos especializados</b>	5,456.71		5,456.71
<b>62211</b>	<b>Trabalhos especializados - Mercado Nacional</b>	5,456.71		5,456.71
<b>622111</b>	<b>Trabalhos especializados - MN - Continente</b>	5,456.71		5,456.71
6221113	Trabalhos especializados- MN- IVA dedutível- Tx Normal	5,456.71		5,456.71
<b>6222</b>	<b>Publicidade e propaganda</b>	32.26		32.26
<b>62221</b>	<b>Publicidade e Propaganda - Mercado Nacional</b>	32.26		32.26
<b>622211</b>	<b>Publicidade e Propaganda - MN - Continente</b>	32.26		32.26
6222113	Publicidade e Propaganda - MN - IVA Dedutível - Tx Normal	32.26		32.26
<b>6223</b>	<b>Vigilância e segurança</b>	573.50		573.50
<b>62231</b>	<b>Vigilância e Segurança - Mercado Nacional</b>	573.50		573.50
<b>622311</b>	<b>Vigilância e Segurança - MN - Continente</b>	573.50		573.50
6223113	Vigilância e Segurança - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Normal	573.50		573.50
<b>6224</b>	<b>Honorários</b>	3,288.00		3,288.00

## Balancete de Contabilidade de 2021 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período: 2021010

Até: 2021122

Conta:

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	
622411	<b>Honorários - MN - Sem retenção</b>	61.60		61.60
6224111	<b>Honorários - MN - Sem Retenção - Continente</b>	61.60		61.60
62241110	Honorários - MN - s/ Retenção - Continente - Isento IVA	61.60		61.60
622412	<b>Honorários - MN - Com retenção</b>	3,226.40		3,226.40
6224121	<b>Honorários - MN - Com Retenção - Continente</b>	3,226.40		3,226.40
62241213	Honorários - MM - c/ Retenção - Continente - IVA Dedutível - Tx Normal	3,226.40		3,226.40
6226	<b>Conservação e reparação</b>	68,710.31	200.13	68,510.18
62261	<b>Conservação e Reparação - Mercado Nacional</b>	68,710.31	200.13	68,510.18
622611	<b>Conservação e Reparação - MN - Continente</b>	68,710.31	200.13	68,510.18
6226110	Conserv. e Reparação - MN - Continente - Isento IVA	700.00		700.00
6226111	Conserv. e Reparação - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Reduzida	311.00		311.00
6226112	Conserv. e Reparação - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Intermédia	400.75		400.75
6226113	Conserv. e Reparação - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Normal	65,477.09	200.13	65,276.96
6226114	Conserv. e Reparação - MN - Continente - IVA Não Dedutível	583.35		583.35
6226115	<b>Conserv. e Reparação - MN - Continente - IVA Autoliquidação</b>	950.00		950.00
62261153	Conserv. e Reparação - MN - Continente - IVA Autoliquidação - Tx Normal (Constru	950.00		950.00
6226116	<b>Conserv. e Reparação - MN - Continente - Viaturas Lig. Passageiros</b>	288.12		288.12
62261161	<b>Conserv. e Rep. - MN - Cont. - Viaturas Lig. Pass. - Gasóleo/Gasolina</b>	288.12		288.12
62261161114	Conserv.e Rep.- MN- Cont.- Viat.Lig.Pass.- Gasóleo/Gasolina- Até 24999	288.12		288.12
6228	<b>Serviços bancários</b>	1,038.10		1,038.10
62281	<b>Serviços Bancários - Mercado Nacional</b>	1,038.10		1,038.10
6228110	Serviços Bancários - MN - IVA Isento	1,038.10		1,038.10
623	<b>Materiais</b>	8,212.08	143.76	8,068.32
6231	<b>Ferramentas e utensílios de desgaste rápido</b>	6,194.76	143.76	6,051.00
62311	<b>Ferramentas e utensílios de desgaste rápido - Mercado Nacional</b>	6,194.76	143.76	6,051.00
623111	<b>Ferramentas e Utensílios - Mercado Nacional - Continente</b>	6,194.76	143.76	6,051.00
6231110	Ferramentas e Utensílios - MN - IVA Isento	9.00		9.00
6231111	Ferramentas e Utensílios - MN - IVA Dedutível - Tx Reduzida	13.07		13.07
6231112	Ferramentas e Utensílios - MN - IVA Dedutível - Tx Intermédia	751.96		751.96
6231113	Ferramentas e Utensílios - MN - IVA Dedutível - Tx Normal	5,420.73	143.76	5,276.97
6233	<b>Material de escritório</b>	2,017.32		2,017.32
62331	<b>Material de escritório - Mercado Nacional</b>	2,017.32		2,017.32
623311	<b>Material de escritório - MN - Continente</b>	2,017.32		2,017.32
6233110	Material de escritório - MN - IVA Isento	75.00		75.00
6233113	Material de escritório - MN - IVA Dedutível - Tx Normal	1,942.32		1,942.32
624	<b>Energia e fluidos</b>	81,025.90	146.81	80,879.09
6241	<b>Eletricidade</b>	14,995.28	146.81	14,848.47
62411	<b>Eletricidade - Mercado Nacional</b>	14,995.28	146.81	14,848.47
624111	<b>Eletricidade - MN - Continente</b>	14,995.28	146.81	14,848.47
6241110	Eletricidade - MN - Continente - IVA Isento	0.02		0.02
6241111	Eletricidade - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Reduzida	613.61	5.70	607.91
6241112	Eletricidade - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Intermédia	114.80	1.40	113.40
6241113	Eletricidade - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Normal	14,265.60	139.71	14,125.89

## Balancete de Contabilidade de 2021 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período: 2021010

Até: 2021122

Conta:

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	
6241114	Eletricidade - MN - Continente - IVA Não Dedutível	1.25		1.25
<b>6242</b>	<b>Combustíveis</b>	17,791.76		17,791.76
<b>62421</b>	<b>Combustíveis - Mercado Nacional</b>	17,791.76		17,791.76
<b>624211</b>	<b>Combustíveis - MN - Gasóleo</b>	17,791.76		17,791.76
<b>6242111</b>	<b>Combustíveis - MN - Gasóleo - Viatura Lig. Passageiros</b>	3,927.30		3,927.30
<b>62421111</b>	<b>Gasóleo- MN- Viat.Lig.Pass.- Base Dedutível a 50%</b>	1,761.12		1,761.12
624211111115	Gasóleo- MN- Viat.Lig.Pass.- IVA Dedutível a 50%- Tx Normal- Até 24999	1,761.12		1,761.12
<b>62421112</b>	<b>Gasóleo- MN- Viat.Lig.Pass.- Base Não Dedutível a 50%</b>	1,761.12		1,761.12
624211121	Gasóleo - MN - Viat.Lig Pass. - IVA Não Dedutível a 50% - Até 24999	1,761.12		1,761.12
<b>62421113</b>	<b>Gasóleo- MN- Viat.Lig.Pass.- Valor do IVA Não Dedutível a 50%</b>	405.06		405.06
624211131	Gasóleo- MN- Viat.Lig.Pass.- Valor do IVA Não Dedutível a 50%- Até 24999	405.06		405.06
<b>6242112</b>	<b>Combustíveis - MN - Gasóleo - Viatura Mercadorias</b>	13,864.46		13,864.46
62421121115	Gasóleo - MN - Viat.Lig Mercadorias - VT IVA Ded. (50%) - Tx Normal	6,217.26		6,217.26
62421122	Gasóleo - MN - Viat.Lig Mercadorias - VT IVA Não Ded. (50%) - Tx Normal	6,217.23		6,217.23
62421123	Gasóleo - MN - Viat.Lig.Mercadorias - Valor do IVA Não Ded. (50%) - Tx Normal	1,429.97		1,429.97
<b>6248</b>	<b>Outros fluidos</b>	48,238.86		48,238.86
<b>62481</b>	<b>Outros Fluidos - Mercado Nacional</b>	48,238.86		48,238.86
6248113	Outros Fluidos - MN - IVA Dedutível - Tx Normal	47,877.54		47,877.54
6248114	Outros Fluidos - MN - IVA Não Dedutível	361.32		361.32
<b>625</b>	<b>Deslocações, estadas e transportes</b>	81.95		81.95
<b>6251</b>	<b>Deslocações e estadas</b>	81.95		81.95
<b>62511</b>	<b>Deslocações e Estadas - IVA Não dedutível</b>	81.95		81.95
<b>625112</b>	<b>Deslocações e Estadas - MN - IVA Não Dedutível - Viaturas (Parques/Portagens</b>	81.95		81.95
<b>6251121</b>	<b>Desloc. e Estadas - MN - IVA Não Dedutível - Viat. Lig.Pass.- Gasóleo/Gasolina</b>	81.95		81.95
6251121114	Desloc.e Estadas - MN - IVA Não Dedutível - Viat.Lig.Pass.- Até 24999	81.95		81.95
<b>626</b>	<b>Serviços diversos</b>	20,870.98		20,870.98
<b>6261</b>	<b>Rendas e alugueres</b>	2,537.02		2,537.02
<b>62611</b>	<b>Rendas e alugueres - MN - Com IVA Dedutível</b>	2,420.17		2,420.17
<b>626111</b>	<b>Rendas e alugueres - Mercado Nacional</b>	2,420.17		2,420.17
6261110	Rendas e alugueres - MN - IVA Isento	0.90		0.90
6261113	Rendas e alugueres - MN - IVA Dedutível - Tx Normal	2,419.27		2,419.27
<b>62612</b>	<b>Rendas e alugueres - MN - Com IVA Não Dedutível</b>	116.85		116.85
<b>6261221</b>	<b>Rendas e alug.- IVA Não Dedutível - Vit.Lig.Pass.- Gasóleo/Gasolina</b>	116.85		116.85
6261221114	Rendas e alug.- Vit.Lig.Pass.- Gasóleo/Gasolina- Até 24999	116.85		116.85
<b>6262</b>	<b>Comunicação</b>	10,363.85		10,363.85
<b>62621</b>	<b>Comunicação - Mercado Nacional</b>	10,363.85		10,363.85
<b>626211</b>	<b>Comunicação - Mercado Nacional - Continente</b>	10,363.85		10,363.85
6262110	Comunicação - MN - Continente - IVA Isento	4,827.73		4,827.73
6262113	Comunicação - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Normal	5,536.12		5,536.12
<b>6263</b>	<b>Seguros</b>	4,222.28		4,222.28
62633110	Seguros - Comércio e Serviços	57.20		57.20
62635110	Seguros - Multiriscos	216.36		216.36
<b>62636</b>	<b>Seguros - Viaturas</b>	2,907.88		2,907.88

## Balancete de Contabilidade de 2021 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período: 2021010

Até: 2021122

Conta:

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	
<b>626361</b>	<b>Seguros - Viaturas Ligeiras de Passageiros</b>	34.46		34.46
<b>6263611</b>	<b>Seguros - Viat. Lig. Pass.- Gasóleo/Gasolina</b>	34.46		34.46
62636111	Seguros - Viat. Lig. Pass.- Gasóleo/Gasolina - Até 25000	34.46		34.46
<b>626362</b>	<b>Seguros - Viaturas Ligeiras de Mercadorias</b>	2,873.42		2,873.42
626362110	Seguros - Viaturas Ligeiras de Mercadorias	2,873.42		2,873.42
62638110	Seguros - Outros Seguros	1,040.84		1,040.84
<b>6265</b>	<b>Contencioso e notariado</b>	15.00		15.00
<b>62651</b>	<b>Contencioso e notariado - Sem retenção</b>	15.00		15.00
62651113	Contencioso e Notariado - s/ Retenção - IVA Dedutível - Tx Normal	15.00		15.00
<b>6266</b>	<b>Despesas de representação</b>	172.75		172.75
<b>62661</b>	<b>Despesas de representação - Mercado Nacional</b>	172.75		172.75
6266114	Despesas de representação- MN- c/ IVA Não Dedutível	172.75		172.75
<b>6267</b>	<b>Limpeza, higiene e conforto</b>	3,351.02		3,351.02
<b>62671</b>	<b>Limpeza, higiene e conforto - Mercado Nacional</b>	3,351.02		3,351.02
6267113	Limpeza, higiene e conforto - MN - Tx Normal	3,351.02		3,351.02
<b>6268</b>	<b>Outros fornecimentos e serviços</b>	209.06		209.06
<b>62681</b>	<b>Outros Fornecimentos e Serviços - Mercado Nacional</b>	209.06		209.06
6268113	Outros Fornecimentos e Serviços - MN - IVA Dedutível - Tx Normal	24.00		24.00
6268114	Outros Fornecimentos e Serviços - MN - IVA Não Dedutível	185.06		185.06
<b>63</b>	<b>Gastos com o pessoal</b>	297,645.79	473.82	297,171.97
<b>632</b>	<b>Remunerações do pessoal</b>	238,513.62	321.00	238,192.62
<b>6321</b>	<b>Remunerações Pessoal Produção</b>	238,513.62	321.00	238,192.62
63211	Remun. Pessoal - Salários	179,752.77	321.00	179,431.77
63213	Remun. Pessoal - Subsídio de Natal	14,484.09		14,484.09
63214	Remun. Pessoal - Subsídio de Refeição	21,366.00		21,366.00
<b>63219</b>	<b>Remun. Pessoal - Outras</b>	22,910.76		22,910.76
6321901	Remun. Pessoal - Outros - Isenção do horário de trabalho	6,737.60		6,737.60
6321902	Remun. Pessoal - Outros - Diuturnidades	8,272.58		8,272.58
6321906	Remun. Pessoal - Outros - Trab Suplementar	7,900.58		7,900.58
<b>635</b>	<b>Encargos sobre remunerações</b>	48,876.90	32.67	48,844.23
<b>6352</b>	<b>Segurança Social - Pessoal</b>	48,809.57	32.56	48,777.01
63521	Segurança Social - Pessoal - Produção	48,809.57	32.56	48,777.01
6357	Encargos Sobre remunerações - FGCT	67.33	0.11	67.22
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças	6,982.41		6,982.41
<b>638</b>	<b>Outros gastos com o pessoal</b>	3,272.86	120.15	3,152.71
<b>6381</b>	<b>Outros G Pessoal - Mercado Nacional</b>	3,272.86	120.15	3,152.71
<b>63811</b>	<b>Mercado Nacional - Continente</b>	3,272.86	120.15	3,152.71
638110	MN- Cont.- IVA Isento	672.00		672.00
638111	MN- Cont.- IVA dedutível- Tx Reduzida	651.58		651.58
638113	MN- Cont.- IVA dedutível- Tx Normal	1,949.28	120.15	1,829.13
<b>64</b>	<b>Gastos de depreciação e de amortização</b>	53,374.70		53,374.70
<b>642</b>	<b>Ativos fixos tangíveis</b>	53,374.70		53,374.70
6422	Edifícios e outras construções	30,953.81		30,953.81

## Balancete de Contabilidade de 2021 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período: 2021010

Até: 2021122

Conta:

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	
6423	Equipamento básico	13,585.45		13,585.45
6424	Equipamento de transporte	7,580.56		7,580.56
6425	Equipamento administrativo	604.88		604.88
6427	Outros ativos fixos tangíveis	650.00		650.00
<b>67</b>	<b>Provisões do período</b>	29,790.64		29,790.64
673	Processos judiciais em curso	29,790.64		29,790.64
<b>68</b>	<b>Outros gastos e perdas</b>	123,789.05		123,789.05
<b>681</b>	<b>Impostos</b>	100,256.08		100,256.08
<b>6812</b>	<b>Impostos indiretos</b>	570.86		570.86
68123	Impostos Indiretos - Imposto de Selo Suportado	55.79		55.79
<b>68124</b>	<b>Impostos Indiretos - Imposto s/ Transporte Rodoviário (IUC)</b>	515.07		515.07
<b>681241</b>	<b>Impostos Indiretos - IUC - Viaturas Lig. Passageiros</b>	65.04		65.04
<b>6812411</b>	<b>IUC - Viat.Lig.Passageiros - Gasóleo/Gasolina</b>	65.04		65.04
68124111	IUC - Viat.Lig.Passageiros - Gasóleo/Gasolina - Até 25000	65.04		65.04
<b>681242</b>	<b>Impostos Indiretos - IUC - Viaturas Lig. Mercadorias</b>	450.03		450.03
6812421	Impostos Indiretos - IUC - Viaturas Lig. Mercadorias	450.03		450.03
<b>6813</b>	<b>Taxas</b>	99,685.22		99,685.22
<b>68130</b>	<b>Isentas</b>	99,685.22		99,685.22
681301	Taxa Recursos Hidricos	93,513.49		93,513.49
681302	Taxas Energia	421.73		421.73
681303	Taxa Serviço Movel Terrestre	5,750.00		5,750.00
<b>687</b>	<b>Gastos e perdas em investimentos não financeiros</b>	23,034.94		23,034.94
<b>6871</b>	<b>Alienações</b>	23,034.94		23,034.94
68716	Abate de Ativos - Menos-valia	23,034.94		23,034.94
<b>688</b>	<b>Outros</b>	498.03		498.03
<b>6881</b>	<b>Correções relativas a períodos anteriores</b>	50.66		50.66
68813	Correções relativas a exercícios anteriores- OBS- Tx Normal	50.66		50.66
<b>6883</b>	<b>Quotizações</b>	360.00		360.00
68831	Quotizações	360.00		360.00
<b>6888</b>	<b>Outros não especificados</b>	87.37		87.37
68881	Multas fiscais	87.35		87.35
68884	Outros não especificados	0.02		0.02
<b>7</b>	<b>RENDIMENTOS</b>	71,052.58	871,590.40	-800,537.82
<b>72</b>	<b>Prestações de serviços</b>	71,052.58	788,298.36	-717,245.78
<b>721</b>	<b>Prestações de serviços</b>	68,631.89	788,298.36	-719,666.47
<b>7211</b>	<b>Prestações de serviços - Mercado Nacional</b>	68,631.89	788,298.36	-719,666.47
<b>72111</b>	<b>Prestações de serviços - Mercado Nacional - Continente</b>	68,631.89	788,298.36	-719,666.47
721110	Prestação Serviços- MN- Cont.- IVA Isento	1,860.00	1,860.00	
721111	Prestação Serviços- MN- Cont.- Tx Reduzida	63,771.89	778,970.63	-715,198.74
721113	Prestação Serviços- MN- Cont.- Tx Normal	3,000.00	7,467.73	-4,467.73
<b>728</b>	<b>Descontos e Abatimentos</b>	2,420.69		2,420.69
<b>7281</b>	<b>Descontos em prestações de serviços</b>	2,420.69		2,420.69
<b>72811</b>	<b>Descontos em prestações de serviços - Mercado Nacional</b>	2,420.69		2,420.69

## Balancete de Contabilidade de 2021 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período: 2021010

Até: 2021122

Conta:

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	
<b>728111</b>	<b>Descontos em prestações de serviços - Continente</b>	2,420.69		2,420.69
7281111	Descontos e abat. em Prest. Serviços - MN-Cont - Tx Reduzida	2,420.69		2,420.69
<b>78</b>	<b>Outros rendimentos e ganhos</b>		81,281.02	-81,281.02
<b>781</b>	<b>Rendimentos suplementares</b>		3,000.00	-3,000.00
7812	Aluguer de equipamento		3,000.00	-3,000.00
<b>788</b>	<b>Outros rendimentos e ganhos - Outros</b>		78,281.02	-78,281.02
7884	Execuções Fiscais		71,485.48	-71,485.48
<b>7888</b>	<b>Outros não especificados</b>		6,795.54	-6,795.54
78881	Outros não especificados		5,841.17	-5,841.17
78882	Outros não especificados		954.37	-954.37
<b>79</b>	<b>Rendimentos e ganhos de financiamento</b>		2,011.02	-2,011.02
<b>798</b>	<b>Outros rendimentos similares</b>		2,011.02	-2,011.02
7983	Juros de Mora		2,011.02	-2,011.02
<b>8</b>	<b>RESULTADOS</b>	101,393.34	101,393.34	
<b>81</b>	<b>Resultado líquido do período</b>	101,393.34	101,393.34	
818	Resultado líquido	101,393.34	101,393.34	
		<b>7,893,660.48</b>	<b>7,893,660.48</b>	<b>0.00</b>

## Balancete de Contabilidade de 2021 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período: 2021010

Até: 2021123

Conta:

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	
11	Caixa	3,385.61	2,755.09	630.52
12	Depósitos à ordem	2,609,370.27	923,052.28	1,686,317.99
21	Clientes	1,738,212.47	754,248.16	983,964.31
22	Fornecedores	226,823.09	652,722.82	-425,899.73
23	Pessoal	193,767.95	194,434.75	-666.80
24	Estado e outros entes públicos	421,718.08	379,821.52	41,896.56
27	Outras contas a receber e a pagar	332,961.85	407,557.78	-74,595.93
28	Diferimentos	13,503.60	6,637.12	6,866.48
29	Provisões		256,918.94	-256,918.94
41	Investimentos financeiros	4,787.34	1.35	4,785.99
43	Ativos fixos tangíveis	1,477,216.33	1,089,721.34	387,494.99
44	Ativos intangíveis	5,578.00	5,578.00	
55	Reservas		399,369.35	-399,369.35
56	Resultados transitados		1,846,893.72	-1,846,893.72
62	Fornecimentos e serviços externos	189,289.79	189,289.79	
63	Gastos com o pessoal	297,645.79	297,645.79	
64	Gastos de depreciação e de amortização	53,374.70	53,374.70	
67	Provisões do período	29,790.64	29,790.64	
68	Outros gastos e perdas	123,789.05	123,789.05	
72	Prestações de serviços	790,719.05	790,719.05	
78	Outros rendimentos e ganhos	81,281.02	81,281.02	
79	Rendimentos e ganhos de financiamento	2,011.02	2,011.02	
81	Resultado líquido do período	901,931.16	1,009,543.53	-107,612.37
		<b>9,497,156.81</b>	<b>9,497,156.81</b>	<b>0.00</b>

## Balancete de Contabilidade de 2021 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período: 2021010

Até: 2021123

Conta:

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	
<b>11</b>	<b>Caixa</b>	3,385.61	2,755.09	630.52
111	Caixa	3,385.61	2,755.09	630.52
<b>12</b>	<b>Depósitos à ordem</b>	2,609,370.27	923,052.28	1,686,317.99
<b>1201</b>	<b>Credito Agricola</b>	2,335,268.71	919,933.89	1,415,334.82
12011	CA 77321	1,967,118.35	617,201.48	1,349,916.87
12012	CA 17854	290,613.32	228,275.55	62,337.77
12013	CA 76710	77,537.04	74,456.86	3,080.18
1203	BPI	274,101.56	3,118.39	270,983.17
<b>21</b>	<b>Clientes</b>	1,738,212.47	754,248.16	983,964.31
<b>211</b>	<b>Clientes c/c</b>	1,693,033.62	728,044.16	964,989.46
<b>2111</b>	<b>Clientes gerais</b>	1,693,033.62	728,044.16	964,989.46
<b>21111</b>	<b>Clientes gerais - Mercado Nacional</b>	1,693,033.62	728,044.16	964,989.46
211110001	Utentes	1,693,033.62	728,044.16	964,989.46
<b>217</b>	<b>Clientes cobrança duvidosa</b>	45,178.85		45,178.85
<b>2171</b>	<b>Clientes cobrança duvidosa - Mercado Nacional</b>	45,178.85		45,178.85
2171001	Beneficiarios 2017/2019	26,204.00		26,204.00
2171002	Diversos	18,974.85		18,974.85
<b>219</b>	<b>Perdas por imparidade acumuladas</b>		26,204.00	-26,204.00
<b>2191</b>	<b>Perdas imparidade acum.- Clientes c/c</b>		26,204.00	-26,204.00
<b>21911</b>	<b>Perdas imp.acum.- Clientes c/c- gerais</b>		26,204.00	-26,204.00
2191101	Beneficiarios 2017/2019		26,204.00	-26,204.00
<b>22</b>	<b>Fornecedores</b>	226,823.09	652,722.82	-425,899.73
<b>221</b>	<b>Fornecedores c/c</b>	226,823.09	652,722.82	-425,899.73
<b>2211</b>	<b>Fornecedores gerais</b>	226,823.09	652,722.82	-425,899.73
<b>22111</b>	<b>Fornecedores c/c - Gerais - Mercado Nacional</b>	226,823.09	652,722.82	-425,899.73
221110001	MEO - SERVIÇOS DE COMUNICAÇÕES E MULTIMÉDIA S.A.	6,742.75	6,884.09	-141.34
221110002	ASSEC-ASSISTENCIA A EMPRESAS E CONSULTADORIA LDA	2,958.15	3,185.70	-227.55
221110003	HUBEL INDÚSTRIA DA ÁGUA, AMBIENTE E OBRAS PÚBLICAS, S.A.	6,030.25	6,030.25	
221110006	LIMPALBI - SERVIÇOS DE LIMPEZA, LIMITADA	3,923.60	4,864.11	-940.51
221110007	AUTO-MECÂNICA ALCAMBAR DO FUNDÃO LDA	815.10	815.10	
221110008	Gabinete 13, Lda	3,290.25	3,290.25	
221110009	ASSEC III - SISTEMAS DE INFORMAÇÃO E MULTIMÉDIA LDA	390.65	415.25	-24.60
221110010	INTERPREV - SEGURANÇA E SAÚDE DO TRABALHO, S.A.	1,434.60	1,434.60	
221110012	LUIS PAIS DOS SANTOS - CONSTRUÇÕES PÚBLICAS, PRIVADAS E TERRAPLANAGEN	1,583.63	2,524.06	-940.43
221110014	EDP COMERCIAL-COMERCIALIZAÇÃO DE ENERGIA, S.A.	18,090.04	18,485.96	-395.92
221110015	JORNAL DO FUNDÃO EDITORA LDA	39.68	39.68	
221110016	COVIPNEUS LDA	2,232.81	2,381.89	-149.08
221110017	Ferragens Segura - Jorge S.	1,801.03	1,734.00	67.03
221110018	FUNDEXTINTORES, UNIPESSOAL LDA	242.93	242.93	
221110020	MONTELUSA - MONTAGENS METÁLICAS LDA	950.00	950.00	
221110024	INFORGARDUNHA - INFORMÁTICA E SERVIÇOS LDA	843.54	873.58	-30.04
221110025	LOJA DOS TINTEIROS 3RS, LDA	1,301.54	1,363.53	-61.99
221110026	PSP - ELECTRICIDADE LDA	25,148.74	27,279.32	-2,130.58

## Balancete de Contabilidade de 2021 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período: 2021010

Até: 2021123

Conta:

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	
221110027	OTIS ELEVADORES LDA	2,632.52	2,632.52	
221110029	HIDRENI - SISTEMAS DE CONTROLO E TRATAMENTO DE FLUIDOS, LDA	7,086.42	7,086.42	
221110030	MAIA & MARQUES LDA	789.90	789.90	
221110031	ECOCAMPO - COMERCIALIZAÇÃO DE PRODUTOS PARA AGRICULTURA E PECUÁRIA	745.33	745.33	
221110032	PINTO & FILHO LDA	2,565.63	2,565.63	
221110034	Wurth ( Portugal)-Tecnica de Montagem Lda	3,465.92	3,065.23	400.69
221110035	ENGSOLUTION, SOLUÇÕES DE ENGENHARIA, LDA	4,390.02	4,390.02	
221110038	Icp - Autoridade Nacional de Comunicações (Icp - Anacom)	5,750.00	5,750.00	
221110039	TUBOAMBIENTE, LDA	2,737.02	2,607.87	129.15
221110040	Metroqualibeiras Lda	911.22	911.22	
221110043	FIXPEÇAS, UNIPessoal LDA	420.20	420.20	
221110044	HENRIQUE ALBINO PINTO TEIXEIRA, UNIPessoal LDA	1,363.18	1,363.18	
221110045	JOSÉ MANUEL RODRIGUES FORTUNATO, SOCIEDADE UNIPessoal LDA	4,800.72	5,214.77	-414.05
221110049	CIMERTEX-SOCIEDADE DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS S.A.		677.73	-677.73
221110051	DARKCODE, LDA	209.10	209.10	
221110052	SERGIO EDUARDO PROENÇA AFONSO SOARES SERRA	2,054.42	2,305.32	-250.90
221110053	GARPNEU LDA	20.00	20.00	
221110054	IFTHENPAY LDA	2,131.94	2,131.94	
221110055	CTT - CORREIOS DE PORTUGAL S A	4,132.50	4,132.50	
221110059	ANA CRISTINA F J PAIS - SOLICITADORA	84.28	84.28	
221110060	PETROGAL, S.A.	58,889.38	58,889.38	
221110063	INDUSTRIGIENE COMERCIO DE PRODUTOS DE HIGIENE LDA	157.24	157.24	
221110064	PEDRO PEREIRA LEAL SALVADO (ADVOGADO)	3,139.19	3,139.19	
221110067	PETROIBERICA SOC DE PETROLEOS IBERO LATINOS SA	23,044.13	23,044.13	
221110069	ARTUR CRUCHINHO DOS SANTOS - CONSTRUÇÕES UNIPessoal LDA	682.65	682.65	
221110071	SANEABI SANEAMENTOS E AGUAS DA BEIRA INTERIOR SA	1,537.50	1,537.50	
221110072	Aquamatic, S.A.	69.70		69.70
221110076	AGÊNCIA PORTUGUESA DO AMBIENTE, I.P.		418,233.82	-418,233.82
221110077	Wurth Modyf Lda	147.78	295.57	-147.79
221110078	Litocar - Distribuição Automóvel, S.A.	583.35	583.35	
221110079	VIA VERDE PORTUGAL - GESTÃO DE SISTEMAS ELECTRÓNICOS DE COBRANÇA S.A.	68.95	81.95	-13.00
221110080	Redetubo Unipessoal Lda	8,902.81	9,031.96	-129.15
221110081	Beiratools - Acessorios Industriais Lda	816.27	899.69	-83.42
221110082	Goncalagro Soc Agro Comercial Lda	1,807.78	1,807.78	
221110083	Padez Caetano Terraplanagens Lda	1,389.90	1,389.90	
221110084	Joaquim Luis Martins Fernandes	258.30	1,586.70	-1,328.40
221110085	Luis Figueira Marques Barreiros	700.00	700.00	
221110086	Jet Cooler - Aguas e Cafes S A	198.75	198.75	
221110087	Verizon Connect Portugal, S.A.	319.80	319.80	
221110088	MADEIRA & SARAIVA - CONSTRUÇÃO CIVIL E OBRAS PÚBLICAS, UNIPessoal, LDA		246.00	-246.00
<b>23</b>	<b>Pessoal</b>	193,767.95	194,434.75	-666.80
<b>231</b>	<b>Remunerações a pagar</b>	188,315.49	188,315.49	
<b>2312</b>	<b>Ao pessoal</b>	188,315.49	188,315.49	

## Balancete de Contabilidade de 2021 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período: 2021010

Até: 2021123

Conta:

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	
23121	Remunerações pagar ao pessoal	188,315.49	188,315.49	
<b>238</b>	<b>Outras operações</b>	5,452.46	6,119.26	-666.80
<b>2382</b>	<b>Outras operações- Com o pessoal</b>	5,452.46	6,119.26	-666.80
23821	Outras Operações- Com o pessoal	5,452.46	6,119.26	-666.80
<b>24</b>	<b>Estado e outros entes públicos</b>	421,718.08	379,821.52	41,896.56
<b>242</b>	<b>Retenção de impostos sobre rendimentos</b>	18,260.58	19,497.79	-1,237.21
2421	Retenção.s/Rend.- Trabalho Dependente	17,512.73	18,687.44	-1,174.71
2422	Ret. Sobre o Imp. S/Rend. - Trabalho Independente	747.85	810.35	-62.50
<b>243</b>	<b>Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)</b>	329,782.01	280,964.82	48,817.19
<b>2432</b>	<b>IVA - Dedutível</b>	60,717.29	60,717.29	
<b>24322</b>	<b>IVA Dedutível - Investimentos</b>	22,179.59	22,179.59	
<b>243221</b>	<b>IVA Dedutível - Investimentos - Aquisição Mercado Nacional</b>	22,179.59	22,179.59	
<b>2432211</b>	<b>IVA Dedutível - Investimentos - Aquisição Mercado Nacional - Continente</b>	22,179.59	22,179.59	
24322113	IVA Dedutível - Investimentos - MN - Continente - Tx Normal	22,179.59	22,179.59	
<b>24323</b>	<b>IVA Dedutível - Outros Bens e Serviços</b>	38,537.70	38,537.70	
<b>243231</b>	<b>IVA Dedutível - Outros Bens e Serviços - Aquisição Mercado Nacional</b>	38,537.70	38,537.70	
<b>2432311</b>	<b>IVA Dedutível - Out. Bens e Serv. - Aquisição Mercado Nacional - Continente</b>	38,537.70	38,537.70	
24323111	IVA Dedutível - OBS - MN - Continente - Tx Reduzida	119.29	119.29	
24323112	IVA Dedutível - OBS - MN- Continente - Tx Intermédia	112.70	112.70	
24323113	IVA Dedutível - OBS - MN - Continente - Tx Normal	38,305.71	38,305.71	
<b>2433</b>	<b>IVA - Liquidado</b>	45,603.24	45,603.24	
<b>24331</b>	<b>IVA Liquidado - Operações Gerais</b>	45,603.24	45,603.24	
<b>243311</b>	<b>IVA Liquidado - Operações Gerais - Mercado Nacional</b>	45,603.24	45,603.24	
<b>2433113</b>	<b>IVA Liquidado - Op. Gerais - Trans. Internas - Outros Bens e Serviços</b>	45,603.24	45,603.24	
<b>24331131</b>	<b>IVA Liquidado - Op. Gerais - Trans. Internas - OBS - Continente</b>	45,603.24	45,603.24	
243311311	IVA Liquidado - Op. Gerais - Trans. Internas - OBS- Continente - Tx Reduzida	43,667.16	43,667.16	
243311313	IVA Liquidado - Op. Gerais - Trans. Internas - OBS - Continente - Tx Normal	1,717.58	1,717.58	
243311315	IVA Liquidado - Op. Gerais - Trans. Internas - OBS - Continente - IVA Autoliquidação	218.50	218.50	
<b>2434</b>	<b>IVA - Regularizações</b>	284.67	284.67	
<b>24341</b>	<b>IVA Regularizações - Mensais (ou trimestrais) a favor da empresa</b>	145.30	145.30	
<b>243413</b>	<b>IVA Regularizações - Mensais (ou trim) a favor da empresa - Outros Bens e Ser</b>	145.30	145.30	
<b>2434131</b>	<b>IVA Regulariz.- Mensais (ou trim) a favor da empresa - OBS - Mercado Naciona</b>	145.30	145.30	
<b>24341311</b>	<b>IVA Regulariz.- Mensais (ou trim) a favor da empresa - OBS - MN - Continente</b>	145.30	145.30	
<b>243413113</b>	<b>IVA Reg.- Fav.da Emp.- OBS - MN - Continente - Faturas Inexactas - Art 78º, nº</b>	145.30	145.30	
2434131131	IVA Reg.- Fav.da Emp.- OBS - MN - Continente - Faturas Inexactas - Art 78º, nº 3 - T:	145.30	145.30	
<b>24342</b>	<b>IVA Regularizações - Mensais (ou trimestrais) a favor do Estado</b>	139.37	139.37	
<b>243423</b>	<b>IVA Regularizações - Favor do Estado - Outros Bens e Serviços</b>	139.37	139.37	
<b>2434231</b>	<b>IVA Regulariz. - Favor do Estado - Outros Bens e Serviços - Mercado Nacional</b>	139.37	139.37	
<b>24342311</b>	<b>IVA Regulariz.- Favor do Estado - OBS - Mercado Nacional - Continente</b>	139.37	139.37	
<b>243423112</b>	<b>IVA Regulariz.- Fav.do Est.- OBS - MN - Continente - Reg. Fornecedor - Art 78º,</b>	139.37	139.37	
2434231122	IVA Reg.- Fav.do Est.- OBS - MN - Continente - Reg. Fornecedor - Art 78, n 4 - Tx Int	0.53	0.53	
2434231123	IVA Reg.- Fav.do Est.- OBS - MN - Continente - Reg. Fornecedor - Art 78, n 4 - Tx Nc	138.84	138.84	
<b>2435</b>	<b>IVA - Apuramento</b>	94,739.80	94,739.80	

## Balancete de Contabilidade de 2021 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período: 2021010

Até: 2021123

Conta:

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	
24351	IVA Apuramento - Resultante do Apuramento Normal	94,739.80	94,739.80	
<b>2436</b>	<b>IVA - A pagar</b>	39,809.91	39,809.91	
24361	IVA A Pagar - Resultante do Apuramento Normal	39,809.91	39,809.91	
<b>2437</b>	<b>IVA - A recuperar</b>	88,627.10	39,809.91	48,817.19
24371	IVA A Recuperar - Resultante do Apuramento Normal	88,627.10	39,809.91	48,817.19
<b>245</b>	<b>Contribuições para a Segurança Social</b>	72,839.03	78,328.11	-5,489.08
2451	Cont. p/ Seg. Soc. - Taxa Única	72,839.03	78,328.11	-5,489.08
<b>247</b>	<b>Apoios a receber Segurança Social (COVID-19)</b>	133.00	133.00	
2471	Apoio excepcional à família para trabalhadores por conta de outrem (COVID-19)	133.00	133.00	
<b>248</b>	<b>Outras tributações</b>	703.46	897.80	-194.34
2487	Outras Contribuições - FCT e FGCT	703.46	897.80	-194.34
<b>27</b>	<b>Outras contas a receber e a pagar</b>	332,961.85	407,557.78	-74,595.93
<b>271</b>	<b>Fornecedores de investimentos</b>	133,925.10	133,925.10	
<b>2711</b>	<b>Fornecedores de investimentos - contas gerais</b>	118,645.10	118,645.10	
<b>27111</b>	<b>Fornecedores de investimentos - contas gerais (corrente)</b>	118,645.10	118,645.10	
27111001	KLINGER PORTUGAL, LDA	75,177.60	75,177.60	
27111002	P S P ELECTRICIDADE LDA	14,596.41	14,596.41	
27111004	ARTUR CRUCHINHO DOS SANTOS - CONSTRUÇÕES UNIPessoal LDA	12,201.60	12,201.60	
27111005	LITOCAR - DISTRIBUIÇÃO AUTOMÓVEL, S.A.	16,669.49	16,669.49	
<b>2713</b>	<b>Adiantamentos a fornecedores de investimentos</b>	15,280.00	15,280.00	
2713001	KLINGER PORTUGAL, LDA	15,280.00	15,280.00	
<b>272</b>	<b>Devedores e credores por acréscimos</b>	184,302.08	263,091.87	-78,789.79
<b>2721</b>	<b>Devedores por acréscimos de rendimentos</b>	51,207.23		51,207.23
27219	Acrésc.de Rendimentos- Outros	51,207.23		51,207.23
<b>2722</b>	<b>Credores por acréscimos de gastos</b>	133,094.85	263,091.87	-129,997.02
27222	Acréscimo de gastos- Remuneração a liquidar	34,491.26	70,974.79	-36,483.53
27229	Acréscimo de gastos - Taxas	98,603.59	192,117.08	-93,513.49
<b>278</b>	<b>Outros devedores e credores</b>	14,734.67	10,540.81	4,193.86
<b>2781</b>	<b>Outros devedores e credores (corrente)</b>	14,734.67	10,540.81	4,193.86
27810001	CA seguros	14,361.88	10,460.81	3,901.07
27810002	Outros - Anteriores a 2019	332.79	40.00	292.79
27810003	Francisco M Dos Santos Durão Lino	40.00	40.00	
<b>28</b>	<b>Diferimentos</b>	13,503.60	6,637.12	6,866.48
<b>281</b>	<b>Gastos a reconhecer</b>	13,503.60	6,637.12	6,866.48
<b>2819</b>	<b>Gastos a reconhecer - Seguros</b>	13,503.60	6,637.12	6,866.48
281901	Veiculos Mercadorias	2,732.94	1,480.65	1,252.29
281902	Veiculos Turismo	379.06		379.06
281904	Acidentes de Trabalho	9,687.98	4,785.10	4,902.88
281906	Outros	271.90	156.81	115.09
281907	Multiriscos	431.72	214.56	217.16
<b>29</b>	<b>Provisões</b>		256,918.94	-256,918.94
<b>293</b>	<b>Processos judiciais em curso</b>		256,918.94	-256,918.94
293001	AGÊNCIA PORTUGUESA DO AMBIENTE, I.P.		256,918.94	-256,918.94

## Balancete de Contabilidade de 2021 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período: 2021010

Até: 2021123

Conta:

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	
<b>41</b>	<b>Investimentos financeiros</b>	4,787.34	1.35	4,785.99
<b>414</b>	<b>Investimentos noutras empresas</b>	4,787.34	1.35	4,785.99
<b>4141</b>	<b>Investimentos noutras empresas- Participações de capital</b>	1,525.00		1,525.00
414101	Titulos de capital	500.00		500.00
414102	Joia	25.00		25.00
414103	Partição de capital	1,000.00		1,000.00
<b>4147</b>	<b>Investimentos noutras empresas - FCT</b>	3,262.34	1.35	3,260.99
41471	Investimentos noutras empresas - FCT	3,262.34	1.35	3,260.99
<b>43</b>	<b>Ativos fixos tangíveis</b>	1,477,216.33	1,089,721.34	387,494.99
<b>432</b>	<b>Edifícios e outras construções</b>	775,684.57		775,684.57
<b>432019</b>	<b>Edifícios e outras construções - Até 2019</b>	707,730.57		707,730.57
432019113	Edifícios e Outras Construções- c/ IVA Dedutível- Tx Normal	707,730.57		707,730.57
<b>432020</b>	<b>Edifícios e outras construções - 2020</b>	58,034.00		58,034.00
432020113	Edifícios e Outras Construções- c/ IVA Dedutível- Tx Normal	58,034.00		58,034.00
<b>432021</b>	<b>Edifícios e outras construções - 2021</b>	9,920.00		9,920.00
432021113	Edifícios e Outras Construções- c/ IVA Dedutível- Tx Normal	9,920.00		9,920.00
<b>433</b>	<b>Equipamento básico</b>	482,169.87	38,804.84	443,365.03
<b>433019</b>	<b>Equipamento básico - Até 2019</b>	351,882.87	38,804.84	313,078.03
<b>4330191</b>	<b>Equipamento Básico - Mercado Nacional</b>	351,882.87	38,804.84	313,078.03
433019113	Eq. Básico- MN- c/ IVA Dedutível- Tx Normal	351,882.87	38,804.84	313,078.03
<b>433020</b>	<b>Equipamento básico - 2020</b>	57,300.00		57,300.00
<b>4330201</b>	<b>Equipamento Básico - Mercado Nacional</b>	57,300.00		57,300.00
433020113	Eq. Básico- MN- c/ IVA Dedutível- Tx Normal	57,300.00		57,300.00
<b>433021</b>	<b>Equipamento básico - 2021</b>	72,987.00		72,987.00
<b>4330211</b>	<b>Equipamento Básico - Mercado Nacional</b>	72,987.00		72,987.00
433021113	Eq. Básico- MN- c/ IVA Dedutível- Tx Normal	72,987.00		72,987.00
<b>434</b>	<b>Equipamento de Transporte</b>	120,137.34		120,137.34
<b>434019</b>	<b>Equipamento de Transporte - Até 2019</b>	106,611.35		106,611.35
<b>43401911</b>	<b>Eq. Transporte - Diversos - Mercado Nacional</b>	106,611.35		106,611.35
4340191113	Eq. Transporte- Diversos - MN- c/ IVA Dedutível - Tx Normal	106,611.35		106,611.35
<b>434021</b>	<b>Equipamento de Transporte - 2021</b>	13,525.99		13,525.99
<b>43402111</b>	<b>Eq. Transporte - Diversos - Mercado Nacional</b>	13,525.99		13,525.99
4340211113	Eq. Transporte - Viat Lig Mercadorias - Mercado Nacional - Tx Normal	13,525.99		13,525.99
<b>435</b>	<b>Equipamento administrativo</b>	48,987.99	21,544.43	27,443.56
<b>435019</b>	<b>Equipamento administrativo - Até 2019</b>	44,149.04	21,544.43	22,604.61
<b>4350191</b>	<b>Equipamento Administrativo - Mercado Nacional</b>	44,149.04	21,544.43	22,604.61
435019113	Eq. Administrativo- MN- c/ IVA Dedutível- Tx Normal	44,149.04	21,544.43	22,604.61
<b>435020</b>	<b>Equipamento administrativo - Ano 2020</b>	4,838.95		4,838.95
<b>4350201</b>	<b>Equipamento Administrativo - Mercado Nacional</b>	4,838.95		4,838.95
435020113	Eq. Administrativo- MN- c/ IVA Dedutível- Tx Normal	4,838.95		4,838.95
<b>437</b>	<b>Outros ativos fixos tangíveis</b>	12,652.23	270.00	12,382.23
<b>437019</b>	<b>Outros ativos fixos tangíveis - Até 2019</b>	12,652.23	270.00	12,382.23
<b>4370191</b>	<b>Outros ativos fixos tangíveis - Mercado Nacional</b>	12,652.23	270.00	12,382.23

## Balancete de Contabilidade de 2021 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período: 2021010

Até: 2021123

Conta:

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	
437019113	Outros AFT- MN- Tx Normal	12,652.23	270.00	12,382.23
<b>438</b>	<b>Depreciações acumuladas</b>	37,584.33	1,029,102.07	-991,517.74
4382	Deprec.acum.- Edifícios e outras construções		589,725.95	-589,725.95
4383	Deprec.acum.- Equipamento básico	15,769.90	287,020.87	-271,250.97
4384	Deprec.acum.- Equipamento de transporte		98,356.45	-98,356.45
4385	Deprec.acum.- Equipamento administrativo	21,544.43	44,905.14	-23,360.71
4387	Deprec.acum.- Outros ativos fixos tangíveis	270.00	9,093.66	-8,823.66
<b>44</b>	<b>Ativos intangíveis</b>	5,578.00	5,578.00	
<b>442</b>	<b>Projetos de desenvolvimento</b>	4,800.00		4,800.00
<b>442019</b>	<b>Projetos de desenvolvimento - Até 2019</b>	4,800.00		4,800.00
<b>4420191</b>	<b>Projetos de desenvolvimento - Mercado Nacional</b>	4,800.00		4,800.00
442019113	Eq. Básico- MN- c/ IVA Dedutível- Tx Normal	4,800.00		4,800.00
<b>443</b>	<b>Programas de computador</b>	778.00		778.00
<b>443019</b>	<b>Programas de computador - Até 2019</b>	778.00		778.00
4430193	Programas de computador - Tx Normal	778.00		778.00
<b>448</b>	<b>Amortizações acumuladas</b>		5,578.00	-5,578.00
4482	Amort.acumuladas- Projetos de desenvolvimento		4,800.00	-4,800.00
4483	Amort.acumuladas- Programas de computador		778.00	-778.00
<b>55</b>	<b>Reservas</b>		399,369.35	-399,369.35
551	Reservas legais		8,518.69	-8,518.69
553	Fundo de Reabilitação		390,850.66	-390,850.66
<b>56</b>	<b>Resultados transitados</b>		1,846,893.72	-1,846,893.72
561	Resultados transitados		1,846,893.72	-1,846,893.72
<b>62</b>	<b>Fornecimentos e serviços externos</b>	189,289.79	189,289.79	
<b>622</b>	<b>Serviços especializados</b>	79,098.88	79,098.88	
<b>6221</b>	<b>Trabalhos especializados</b>	5,456.71	5,456.71	
<b>62211</b>	<b>Trabalhos especializados - Mercado Nacional</b>	5,456.71	5,456.71	
<b>622111</b>	<b>Trabalhos especializados - MN - Continente</b>	5,456.71	5,456.71	
6221113	Trabalhos especializados- MN- IVA dedutível- Tx Normal	5,456.71	5,456.71	
<b>6222</b>	<b>Publicidade e propaganda</b>	32.26	32.26	
<b>62221</b>	<b>Publicidade e Propaganda - Mercado Nacional</b>	32.26	32.26	
<b>622211</b>	<b>Publicidade e Propaganda - MN - Continente</b>	32.26	32.26	
6222113	Publicidade e Propaganda - MN - IVA Dedutível - Tx Normal	32.26	32.26	
<b>6223</b>	<b>Vigilância e segurança</b>	573.50	573.50	
<b>62231</b>	<b>Vigilância e Segurança - Mercado Nacional</b>	573.50	573.50	
<b>622311</b>	<b>Vigilância e Segurança - MN - Continente</b>	573.50	573.50	
6223113	Vigilância e Segurança - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Normal	573.50	573.50	
<b>6224</b>	<b>Honorários</b>	3,288.00	3,288.00	
<b>622411</b>	<b>Honorários - MN - Sem retenção</b>	61.60	61.60	
<b>6224111</b>	<b>Honorários - MN - Sem Retenção - Continente</b>	61.60	61.60	
62241110	Honorários - MN - s/ Retenção - Continente - Isento IVA	61.60	61.60	
<b>622412</b>	<b>Honorários - MN - Com retenção</b>	3,226.40	3,226.40	
<b>6224121</b>	<b>Honorários - MN - Com Retenção - Continente</b>	3,226.40	3,226.40	

## Balancete de Contabilidade de 2021 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período: 2021010

Até: 2021123

Conta:

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	
62241213	Honorários - MM - c/ Retenção - Continente - IVA Dedutível - Tx Normal	3,226.40	3,226.40	
<b>6226</b>	<b>Conservação e reparação</b>	68,710.31	68,710.31	
<b>62261</b>	<b>Conservação e Reparação - Mercado Nacional</b>	68,710.31	68,710.31	
<b>622611</b>	<b>Conservação e Reparação - MN - Continente</b>	68,710.31	68,710.31	
6226110	Conserv. e Reparação - MN - Continente - Isento IVA	700.00	700.00	
6226111	Conserv. e Reparação - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Reduzida	311.00	311.00	
6226112	Conserv. e Reparação - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Intermédia	400.75	400.75	
6226113	Conserv. e Reparação - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Normal	65,477.09	65,477.09	
6226114	Conserv. e Reparação - MN - Continente - IVA Não Dedutível	583.35	583.35	
<b>6226115</b>	<b>Conserv. e Reparação - MN - Continente - IVA Autoliquidação</b>	950.00	950.00	
62261153	Conserv. e Reparação - MN - Continente - IVA Autoliquidação - Tx Normal (Constru	950.00	950.00	
<b>6226116</b>	<b>Conserv. e Reparação - MN - Continente - Viaturas Lig. Passageiros</b>	288.12	288.12	
<b>62261161</b>	<b>Conserv. e Rep. - MN - Cont. - Viaturas Lig. Pass. - Gasóleo/Gasolina</b>	288.12	288.12	
62261161114	Conserv.e Rep.- MN- Cont.- Viat.Lig.Pass.- Gasóleo/Gasolina- Até 24999	288.12	288.12	
<b>6228</b>	<b>Serviços bancários</b>	1,038.10	1,038.10	
<b>62281</b>	<b>Serviços Bancários - Mercado Nacional</b>	1,038.10	1,038.10	
6228110	Serviços Bancários - MN - IVA Isento	1,038.10	1,038.10	
<b>623</b>	<b>Materiais</b>	8,212.08	8,212.08	
<b>6231</b>	<b>Ferramentas e utensílios de desgaste rápido</b>	6,194.76	6,194.76	
<b>62311</b>	<b>Ferramentas e utensílios de desgaste rápido - Mercado Nacional</b>	6,194.76	6,194.76	
<b>623111</b>	<b>Ferramentas e Utensílios - Mercado Nacional - Continente</b>	6,194.76	6,194.76	
6231110	Ferramentas e Utensílios - MN - IVA Isento	9.00	9.00	
6231111	Ferramentas e Utensílios - MN - IVA Dedutível - Tx Reduzida	13.07	13.07	
6231112	Ferramentas e Utensílios - MN - IVA Dedutível - Tx Intermédia	751.96	751.96	
6231113	Ferramentas e Utensílios - MN - IVA Dedutível - Tx Normal	5,420.73	5,420.73	
<b>6233</b>	<b>Material de escritório</b>	2,017.32	2,017.32	
<b>62331</b>	<b>Material de escritório - Mercado Nacional</b>	2,017.32	2,017.32	
<b>623311</b>	<b>Material de escritório - MN - Continente</b>	2,017.32	2,017.32	
6233110	Material de escritório - MN - IVA Isento	75.00	75.00	
6233113	Material de escritório - MN - IVA Dedutível - Tx Normal	1,942.32	1,942.32	
<b>624</b>	<b>Energia e fluidos</b>	81,025.90	81,025.90	
<b>6241</b>	<b>Eletricidade</b>	14,995.28	14,995.28	
<b>62411</b>	<b>Eletricidade - Mercado Nacional</b>	14,995.28	14,995.28	
<b>624111</b>	<b>Eletricidade - MN - Continente</b>	14,995.28	14,995.28	
6241110	Eletricidade - MN - Continente - IVA Isento	0.02	0.02	
6241111	Eletricidade - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Reduzida	613.61	613.61	
6241112	Eletricidade - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Intermédia	114.80	114.80	
6241113	Eletricidade - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Normal	14,265.60	14,265.60	
6241114	Eletricidade - MN - Continente - IVA Não Dedutível	1.25	1.25	
<b>6242</b>	<b>Combustíveis</b>	17,791.76	17,791.76	
<b>62421</b>	<b>Combustíveis - Mercado Nacional</b>	17,791.76	17,791.76	
<b>624211</b>	<b>Combustíveis - MN - Gasóleo</b>	17,791.76	17,791.76	
<b>6242111</b>	<b>Combustíveis - MN - Gasóleo - Viatura Lig. Passageiros</b>	3,927.30	3,927.30	

## Balancete de Contabilidade de 2021 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período: 2021010

Até: 2021123

Conta:

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	
<b>62421111</b>	<b>Gasóleo- MN- Viat.Lig.Pass.- Base Dedutível a 50%</b>	1,761.12	1,761.12	
62421111115	Gasóleo- MN- Viat.Lig.Pass.- IVA Dedutível a 50%- Tx Normal- Até 24999	1,761.12	1,761.12	
<b>62421112</b>	<b>Gasóleo- MN- Viat.Lig.Pass.- Base Não Dedutível a 50%</b>	1,761.12	1,761.12	
624211121	Gasóleo - MN - Viat.Lig Pass. - IVA Não Dedutível a 50% - Até 24999	1,761.12	1,761.12	
<b>62421113</b>	<b>Gasóleo- MN- Viat.Lig.Pass.- Valor do IVA Não Dedutível a 50%</b>	405.06	405.06	
624211131	Gasóleo- MN- Viat.Lig.Pass.- Valor do IVA Não Dedutível a 50%- Até 24999	405.06	405.06	
<b>6242112</b>	<b>Combustíveis - MN - Gasóleo - Viatura Mercadorias</b>	13,864.46	13,864.46	
62421121115	Gasóleo - MN - Viat.Lig Mercadorias - VT IVA Ded. (50%) - Tx Normal	6,217.26	6,217.26	
62421122	Gasóleo - MN - Viat.Lig Mercadorias - VT IVA Não Ded. (50%) - Tx Normal	6,217.23	6,217.23	
62421123	Gasóleo - MN - Viat.Lig.Mercadorias - Valor do IVA Não Ded. (50%) - Tx Normal	1,429.97	1,429.97	
<b>6248</b>	<b>Outros fluidos</b>	48,238.86	48,238.86	
<b>62481</b>	<b>Outros Fluidos - Mercado Nacional</b>	48,238.86	48,238.86	
6248113	Outros Fluidos - MN - IVA Dedutível - Tx Normal	47,877.54	47,877.54	
6248114	Outros Fluidos - MN - IVA Não Dedutível	361.32	361.32	
<b>625</b>	<b>Deslocações, estadas e transportes</b>	81.95	81.95	
<b>6251</b>	<b>Deslocações e estadas</b>	81.95	81.95	
<b>62511</b>	<b>Deslocações e Estadas - IVA Não dedutível</b>	81.95	81.95	
<b>625112</b>	<b>Deslocações e Estadas - MN - IVA Não Dedutível - Viaturas (Parques/Portagens</b>	81.95	81.95	
<b>6251121</b>	<b>Desloc. e Estadas - MN - IVA Não Dedutível - Viat. Lig.Pass.- Gasóleo/Gasolina</b>	81.95	81.95	
6251121114	Desloc.e Estadas - MN - IVA Não Dedutível - Viat.Lig.Pass.- Até 24999	81.95	81.95	
<b>626</b>	<b>Serviços diversos</b>	20,870.98	20,870.98	
<b>6261</b>	<b>Rendas e alugueres</b>	2,537.02	2,537.02	
<b>62611</b>	<b>Rendas e alugueres - MN - Com IVA Dedutível</b>	2,420.17	2,420.17	
<b>626111</b>	<b>Rendas e alugueres - Mercado Nacional</b>	2,420.17	2,420.17	
6261110	Rendas e alugueres - MN - IVA Isento	0.90	0.90	
6261113	Rendas e alugueres - MN - IVA Dedutível - Tx Normal	2,419.27	2,419.27	
<b>62612</b>	<b>Rendas e alugueres - MN - Com IVA Não Dedutível</b>	116.85	116.85	
<b>6261221</b>	<b>Rendas e alug.- IVA Não Dedutível - Vit.Lig.Pass.- Gasóleo/Gasolina</b>	116.85	116.85	
6261221114	Rendas e alug.- Vit.Lig.Pass.- Gasóleo/Gasolina- Até 24999	116.85	116.85	
<b>6262</b>	<b>Comunicação</b>	10,363.85	10,363.85	
<b>62621</b>	<b>Comunicação - Mercado Nacional</b>	10,363.85	10,363.85	
<b>626211</b>	<b>Comunicação - Mercado Nacional - Continente</b>	10,363.85	10,363.85	
6262110	Comunicação - MN - Continente - IVA Isento	4,827.73	4,827.73	
6262113	Comunicação - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Normal	5,536.12	5,536.12	
<b>6263</b>	<b>Seguros</b>	4,222.28	4,222.28	
6263110	Seguros - Comércio e Serviços	57.20	57.20	
62635110	Seguros - Multiriscos	216.36	216.36	
<b>62636</b>	<b>Seguros - Viaturas</b>	2,907.88	2,907.88	
<b>626361</b>	<b>Seguros - Viaturas Ligeiras de Passageiros</b>	34.46	34.46	
<b>6263611</b>	<b>Seguros - Viat. Lig. Pass.- Gasóleo/Gasolina</b>	34.46	34.46	
62636111	Seguros - Viat. Lig. Pass.- Gasóleo/Gasolina - Até 25000	34.46	34.46	
<b>626362</b>	<b>Seguros - Viaturas Ligeiras de Mercadorias</b>	2,873.42	2,873.42	
626362110	Seguros - Viaturas Ligeiras de Mercadorias	2,873.42	2,873.42	

## Balancete de Contabilidade de 2021 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período: 2021010

Até: 2021123

Conta:

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	
62638110	Seguros - Outros Seguros	1,040.84	1,040.84	
<b>6265</b>	<b>Contencioso e notariado</b>	15.00	15.00	
<b>62651</b>	<b>Contencioso e notariado - Sem retenção</b>	15.00	15.00	
62651113	Contencioso e Notariado - s/ Retenção - IVA Dedutível - Tx Normal	15.00	15.00	
<b>6266</b>	<b>Despesas de representação</b>	172.75	172.75	
<b>62661</b>	<b>Despesas de representação - Mercado Nacional</b>	172.75	172.75	
6266114	Despesas de representação- MN- c/ IVA Não Dedutível	172.75	172.75	
<b>6267</b>	<b>Limpeza, higiene e conforto</b>	3,351.02	3,351.02	
<b>62671</b>	<b>Limpeza, higiene e conforto - Mercado Nacional</b>	3,351.02	3,351.02	
6267113	Limpeza, higiene e conforto - MN - Tx Normal	3,351.02	3,351.02	
<b>6268</b>	<b>Outros fornecimentos e serviços</b>	209.06	209.06	
<b>62681</b>	<b>Outros Fornecimentos e Serviços - Mercado Nacional</b>	209.06	209.06	
6268113	Outros Fornecimentos e Serviços - MN - IVA Dedutível - Tx Normal	24.00	24.00	
6268114	Outros Fornecimentos e Serviços - MN - IVA Não Dedutível	185.06	185.06	
<b>63</b>	<b>Gastos com o pessoal</b>	297,645.79	297,645.79	
<b>632</b>	<b>Remunerações do pessoal</b>	238,513.62	238,513.62	
<b>6321</b>	<b>Remunerações Pessoal Produção</b>	238,513.62	238,513.62	
63211	Remun. Pessoal - Salários	179,752.77	179,752.77	
63213	Remun. Pessoal - Subsídio de Natal	14,484.09	14,484.09	
63214	Remun. Pessoal - Subsídio de Refeição	21,366.00	21,366.00	
<b>63219</b>	<b>Remun. Pessoal - Outras</b>	22,910.76	22,910.76	
6321901	Remun. Pessoal - Outros - Isenção do horário de trabalho	6,737.60	6,737.60	
6321902	Remun. Pessoal - Outros - Diuturnidades	8,272.58	8,272.58	
6321906	Remun. Pessoal - Outros - Trab Suplementar	7,900.58	7,900.58	
<b>635</b>	<b>Encargos sobre remunerações</b>	48,876.90	48,876.90	
<b>6352</b>	<b>Segurança Social - Pessoal</b>	48,809.57	48,809.57	
63521	Segurança Social - Pessoal - Produção	48,809.57	48,809.57	
6357	Encargos Sobre remunerações - FGCT	67.33	67.33	
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças	6,982.41	6,982.41	
<b>638</b>	<b>Outros gastos com o pessoal</b>	3,272.86	3,272.86	
<b>6381</b>	<b>Outros G Pessoal - Mercado Nacional</b>	3,272.86	3,272.86	
<b>63811</b>	<b>Mercado Nacional - Continente</b>	3,272.86	3,272.86	
638110	MN- Cont.- IVA Isento	672.00	672.00	
638111	MN- Cont.- IVA dedutível- Tx Reduzida	651.58	651.58	
638113	MN- Cont.- IVA dedutível- Tx Normal	1,949.28	1,949.28	
<b>64</b>	<b>Gastos de depreciação e de amortização</b>	53,374.70	53,374.70	
<b>642</b>	<b>Ativos fixos tangíveis</b>	53,374.70	53,374.70	
6422	Edifícios e outras construções	30,953.81	30,953.81	
6423	Equipamento básico	13,585.45	13,585.45	
6424	Equipamento de transporte	7,580.56	7,580.56	
6425	Equipamento administrativo	604.88	604.88	
6427	Outros ativos fixos tangíveis	650.00	650.00	
<b>67</b>	<b>Provisões do período</b>	29,790.64	29,790.64	

## Balancete de Contabilidade de 2021 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período: 2021010

Até: 2021123

Conta:

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	
673	Processos judiciais em curso	29,790.64	29,790.64	
<b>68</b>	<b>Outros gastos e perdas</b>	123,789.05	123,789.05	
<b>681</b>	<b>Impostos</b>	100,256.08	100,256.08	
<b>6812</b>	<b>Impostos indiretos</b>	570.86	570.86	
68123	Impostos Indiretos - Imposto de Selo Suportado	55.79	55.79	
<b>68124</b>	<b>Impostos Indiretos - Imposto s/ Transporte Rodoviário (IUC)</b>	515.07	515.07	
<b>681241</b>	<b>Impostos Indiretos - IUC - Viaturas Lig. Passageiros</b>	65.04	65.04	
<b>6812411</b>	<b>IUC - Viat.Lig.Passageiros - Gasóleo/Gasolina</b>	65.04	65.04	
68124111	IUC - Viat.Lig.Passageiros - Gasóleo/Gasolina - Até 25000	65.04	65.04	
<b>681242</b>	<b>Impostos Indiretos - IUC - Viaturas Lig. Mercadorias</b>	450.03	450.03	
6812421	Impostos Indiretos - IUC - Viaturas Lig. Mercadorias	450.03	450.03	
<b>6813</b>	<b>Taxas</b>	99,685.22	99,685.22	
<b>68130</b>	<b>Isentas</b>	99,685.22	99,685.22	
681301	Taxa Recursos Hidricos	93,513.49	93,513.49	
681302	Taxas Energia	421.73	421.73	
681303	Taxa Serviço Movel Terrestre	5,750.00	5,750.00	
<b>687</b>	<b>Gastos e perdas em investimentos não financeiros</b>	23,034.94	23,034.94	
<b>6871</b>	<b>Alienações</b>	23,034.94	23,034.94	
68716	Abate de Ativos - Menos-valia	23,034.94	23,034.94	
<b>688</b>	<b>Outros</b>	498.03	498.03	
<b>6881</b>	<b>Correções relativas a períodos anteriores</b>	50.66	50.66	
68813	Correções relativas a exercícios anteriores- OBS- Tx Normal	50.66	50.66	
<b>6883</b>	<b>Quotizações</b>	360.00	360.00	
68831	Quotizações	360.00	360.00	
<b>6888</b>	<b>Outros não especificados</b>	87.37	87.37	
68881	Multas fiscais	87.35	87.35	
68884	Outros não especificados	0.02	0.02	
<b>72</b>	<b>Prestações de serviços</b>	790,719.05	790,719.05	
<b>721</b>	<b>Prestações de serviços</b>	788,298.36	788,298.36	
<b>7211</b>	<b>Prestações de serviços - Mercado Nacional</b>	788,298.36	788,298.36	
<b>72111</b>	<b>Prestações de serviços - Mercado Nacional - Continente</b>	788,298.36	788,298.36	
721110	Prestação Serviços- MN- Cont.- IVA Isento	1,860.00	1,860.00	
721111	Prestação Serviços- MN- Cont.- Tx Reduzida	778,970.63	778,970.63	
721113	Prestação Serviços- MN- Cont.- Tx Normal	7,467.73	7,467.73	
<b>728</b>	<b>Descontos e Abatimentos</b>	2,420.69	2,420.69	
<b>7281</b>	<b>Descontos em prestações de serviços</b>	2,420.69	2,420.69	
<b>72811</b>	<b>Descontos em prestações de serviços - Mercado Nacional</b>	2,420.69	2,420.69	
<b>728111</b>	<b>Descontos em prestações de serviços - Continente</b>	2,420.69	2,420.69	
7281111	Descontos e abat. em Prest. Serviços - MN-Cont - Tx Reduzida	2,420.69	2,420.69	
<b>78</b>	<b>Outros rendimentos e ganhos</b>	81,281.02	81,281.02	
<b>781</b>	<b>Rendimentos suplementares</b>	3,000.00	3,000.00	
7812	Aluguer de equipamento	3,000.00	3,000.00	
<b>788</b>	<b>Outros rendimentos e ganhos - Outros</b>	78,281.02	78,281.02	

## Balancete de Contabilidade de 2021 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período: 2021010

Até: 2021123

Conta:

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	
7884	Execuções Fiscais	71,485.48	71,485.48	
<b>7888</b>	<b>Outros não especificados</b>	6,795.54	6,795.54	
78881	Outros não especificados	5,841.17	5,841.17	
78882	Outros não especificados	954.37	954.37	
<b>79</b>	<b>Rendimentos e ganhos de financiamento</b>	2,011.02	2,011.02	
<b>798</b>	<b>Outros rendimentos similares</b>	2,011.02	2,011.02	
7983	Juros de Mora	2,011.02	2,011.02	
<b>81</b>	<b>Resultado líquido do período</b>	901,931.16	1,009,543.53	-107,612.37
811	Resultados antes impostos	800,537.82	800,537.82	
818	Resultado líquido	101,393.34	209,005.71	-107,612.37
		<b>9,497,156.81</b>	<b>9,497,156.81</b>	<b>0.00</b>