



No dia vinte e Seis do mês de Março do ano dois mil e vinte e dois, pelas dezoito horas e trinta minutos, na sede da Liga de Amigos de Pedrógão de São Pedro, reuniu em Assembleia Geral a Liga de Amigos de Pedrógão de São Pedro, com a seguinte Ordem de Trabalhos:

***Ponto um – Apreciação e votação do Relatório de Contas do ano de 2021.***

***Ponto dois – Informações sobre a Instituição.***

No que diz respeito ao ponto número um da presente ata, o Sr. Presidente da Mesa da Assembleia Geral concedeu a palavra ao Sr. Presidente da Direção, o qual prestou esclarecimentos a todos os presentes sobre:

- **Ponto um, (Apresentação e aprovação do relatório de contas do ano de 2021)**

O Sr. Presidente da Assembleia da Mesa Geral concedeu a palavra ao Sr. Presidente da Direção, o qual passou a explicitar o relatório de contas, o qual se anexa à presente ata como “ Anexo I”, dando conhecimento de que apesar de ter sido um ano extraordinariamente difícil por questões da pandemia que todos nos afetou de uma forma direta na gestão desta Instituição, ainda assim a direção tem feito um grande esforço para conseguir fazer face às despesas, salientando a diminuição da despesas com as matérias adquiridas e também a importância do apoio da Câmara Municipal com a atribuição de um subsidio à Instituição para fazer face às despesas extraordinárias adjacentes da Pandemia, referiu ainda um subsidio proveniente de uma candidatura ao PRR, tendo tudo isto contribuido para o resultado apurado relativamente ao exercício do ano de 2021.

Dando de seguida a palavra ao Técnico Oficial de contas, tendo o mesmo explicado pormenorizadamente as contas de gerência relativas ao ano de 2021.

Dada a apresentação e explicação por parte do TOC, o Sr. Presidente da Assembleia questionou os sócios presentes se alguém se queria pronunciar, não havendo qualquer intervenção dos sócios presentes.

De seguida, foi concedida a palavra ao Sr. Presidente do Conselho Fiscal, o qual informou que o “ Parecer do Conselho Fiscal sobre o relatório Anual e Contas da Gerência apresentadas pela Direção” elaborado em 26 de março de dois mil e vinte e dois o qual se anexa á presente ata como “Anexo2”, era de parecer favorável. O Sr. Presidente do Conselho Fiscal salientou que apesar de ter sido um ano atípico o resultado apresentado é satisfatório, salientando que o apoio da Camara Municipal e a redução dos custos com as matérias adquiridas, tenham contribuído para que este resultado fosse possível.

Colocado à votação o referido relatório de contas, pelo Sr. Presidente da Assembleia o mesmo foi aprovado por unanimidade.

### **Ponto Dois, (Informações sobre a Instituição)**

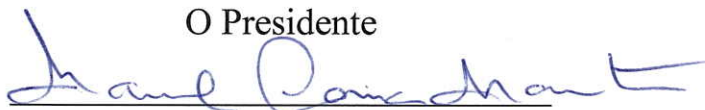
O Sr. Presidente da Direção, explicou que já neste ano a direção efetuou um investimento de cerca de treze mil euros em painéis fotovoltaicos e instalação de uma bomba de calor, de forma a reduzir os custos com a Eletricidade e gás, informou também que juntamente com o gabinete de contabilidade efetuaram uma candidatura para a aquisição de uma viatura elétrica por forma de reduzir também a fatura dos combustíveis.

O Sr. Presidente apelou ainda aos sócios, para que estes fizessem um esforço em conseguirem angariar mais sócios para a nossa Instituição, pois os sócios são fundamentais para o bom funcionamento e existência de qualquer associação e Instituição.

Informou, ainda que a Liga dos Amigos irá realizar a sua habitual e tradicional caminhada Solidária no próximo dia 11 de Junho.

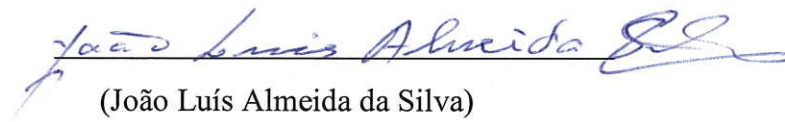
E não havendo mais nada a tratar a Reunião foi dada por encerrada pelas 19H40, da qual se lavrou a presente ata que depois de lida e aprovada vai ser assinada.

O Presidente



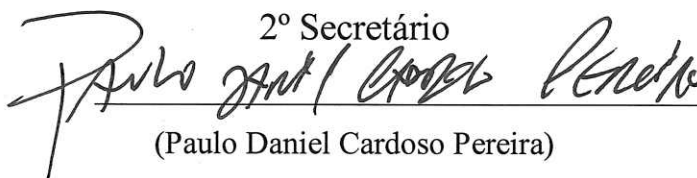
(Manuel Augusto Caria Martins)

1º Secretário



(João Luís Almeida da Silva)

2º Secretário



(Paulo Daniel Cardoso Pereira)

**BALANÇO INDIVIDUAL**  
DEZEMBRO 2021

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	EXERCÍCIOS	
		2021	2020
<b>ATIVO</b>			
<b>Ativo não corrente:</b>			
Ativos fixos tangíveis		27 694,11	26 265,68
Propriedades de investimento			
Goodwill			
Ativos intangíveis			
Ativos biológicos			
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial			
Outros investimentos financeiros			
Créditos a receber			
Ativos por impostos diferidos			
		27 694,11	26 265,68
<b>Ativo corrente:</b>			
Inventários			2 427,00
Ativos biológicos			
Clientes			
Estado e outros entes públicos			3 592,90
Capital subscrito e não realizado			
Outras créditos a receber			
Diferimentos		169,03	
Ativos financeiros detidos para negociação			
Outros ativos financeiros			
Ativos não correntes detidos para venda			
Caixa e depósitos bancários		91 837,85	41 990,29
		92 006,88	48 010,19
<b>Total do Ativo</b>		<b>119 700,99</b>	<b>74 275,87</b>

## Declaração de responsabilidade

No âmbito do processo de Prestação de Contas da Gerência do período de 01 de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2021, declaramos, sob compromisso de honra, enquanto titulares responsáveis pela elaboração, aprovação e remessa das contas da Liga de Amigos de Pedrogão de São Pedro ao órgão competente para a verificação da sua legalidade que:

1. De acordo com o estabelecido pelo n.º 2, do Artigo 14º-A, do Decreto-Lei n.º 172-A/2014, 14 novembro, as contas relativas ao exercício de 2021 foram publicitadas no sítio institucional eletrónico desta Instituição, <http://www.lapsp.pt> em 23-06-2022.

2. De acordo com o estabelecido pelo Artigo 23º do Decreto-Lei n.º 172-A/2014, 14 novembro sempre que sejam realizadas obras de montante superior a 25.000,00€ a entidade está obrigada adotar o Código dos Contratos Públicos, pelo que no exercício de 2021 a entidade:

- Realizou obras superiores a 25.000 € e aplicou o Código dos Contratos Públicos.
- Realizou obras superiores a 25.000 €, mas não aplicou o Código dos Contratos Públicos.
- Não realizou obras superiores a 25.000 €, pelo que não se aplica o Art.º 23º
- A entidade não recebeu apoios financeiros públicos, pelo que não se aplica o Art.º 23º

Os órgãos de administração:

  
  
**LAPSP**  
Liga dos Amigos  
de Pedrogão de São Pedro

Liga dos Amigos Pedrogão S. Pedro  
Praça 1º de Maio, S/N  
6090-434 Pedrogão de S. Pedro  
NIF: 509 425 321  
Telefs: 277 313 139 / 065  
Email: [liga.amigospedrogao@gmail.com](mailto:liga.amigospedrogao@gmail.com)

## DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

De Janeiro até Dezembro

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	EXERCÍCIOS	
		2021	2020 Ano Completo
<b>RENDIMENTOS E GASTOS</b>			
Vendas e serviços prestados		105 265,00	100 030,91
Subsídios à exploração		162 341,95	168 525,83
Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos			
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		(74 726,82)	(101 156,58)
Fornecimentos e serviços externos		(27 996,88)	(28 388,66)
Gastos com o pessoal		(146 305,54)	(127 049,21)
Imparidade de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Imparidade de investimentos não depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos		23 321,00	14 651,23
Outros gastos		(65,04)	(32,52)
<b>Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>41 833,67</b>	<b>26 581,00</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		(6 472,60)	(7 670,18)
Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)			
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>35 361,07</b>	<b>18 910,82</b>
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados			
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>35 361,07</b>	<b>18 910,82</b>
Imposto sobre o rendimento do período			
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>35 361,07</b>	<b>18 910,82</b>
Resultado das actividades descontinuadas (líquido de impostos) incluído no RL Exercício			
<b>Resultado líquido do período atribuível a: *</b>			
Detentores do capital da empresa-mãe			
Interesses que não controlam			
Resultado por acção básico			

\* - Esta informação apenas será fornecida no caso de contas consolidadas

## **Parecer do Conselho Fiscal sobre o Relatório Anual e Contas da Gerência apresentadas pela Direcção**

### **Introdução**

1. Em cumprimento do disposto da alínea b) do nº1 do artigo 40.º dos Estatutos da Instituição Privada de Solidariedade Social “Liga de Amigos de Pedrógão de Sº Pedro”, examinámos o relatório e contas da Direcção, compreendendo estas últimas as Demonstrações Financeiras anexas, da “Liga de Amigos de Pedrógão de Sº Pedro”, as quais incluem o Balanço em 31 de Dezembro de 2021 (que evidencia um total de Balanço de 119.700,99 euros, incluindo um Resultado Líquido Positivo de 35.361,07 euros).

### **Responsabilidades**

2. Nos termos da alínea b) do artigo 31.º dos Estatutos da “Liga de Amigos de Pedrógão de Sº Pedro”, é da competência da Direcção da “Liga de Amigos de Pedrógão de Sº Pedro” a apresentação do Relatório e Contas da Gerência e respectivas Demonstrações Financeiras que apresentem de forma verdadeira e apropriada a posição financeira do da Instituição, o resultado das suas operações bem como a adopção de Políticas e critérios contabilísticos adequadas e a manutenção de um sistema de controlo interno apropriado.
3. A nossa responsabilidade encontra-se consagrada na citada alínea a) e b) do nº1 artigo 40.º dos Estatutos da “Liga de Amigos de Pedrógão de Sº Pedro” e consiste na emissão de parecer sobre o Relatório e Contas da Gerência, e de um modo geral, emitir parecer sobre qualquer assunto que lhe seja submetido pela Direcção.

## **Âmbito**

4. Não definindo os Estatutos da “Liga de Amigos de Pedrógão de Sº Pedro”, o conteúdo do parecer nem as normas subjacentes, a fiscalização a que procedemos foi efectuada de acordo com as normas técnicas emitidas pelos serviços oficiais competentes, às quais exigem que a mesma seja planeada e executada com objectivo de obter um grau de segurança aceitável sobre se as Demonstrações Financeiras estão isentas de distorções materialmente relevantes.
5. Entendemos que a fiscalização efectuada proporciona uma base aceitável para expressão do nosso parecer sobre o relatório e contas e as demonstrações financeiras.

## **Parecer**

6. Somos de Parecer que o Relatório e Contas da Direcção e as demonstrações financeiras referidas apresentam de forma verdadeira e apropriada, em todos os aspectos materialmente relevantes, a posição da “Liga de Amigos de Pedrógão de Sº Pedro” em 31 de Dezembro de 2021 e o resultado das suas operações no exercício findo naquela data, em conformidade com os princípios contabilísticos geralmente aceites.

Penamacor, 26 de Março de 2022

**Presidente Conselho Fiscal**



**1º. Vogal**

Luís Sardinha Pires Peredo

**2º. Vogal**

João Ricardo Lourenço da Silva

**BALANÇO INDIVIDUAL**  
DEZEMBRO 2021

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	EXERCÍCIOS	
		2021	2020
<b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>			
<b>Capital próprio:</b>			
Capital subscrito			
Ações (quotas) próprias			
Outros instrumentos de capital próprio			
Prémios de emissão			
Reservas legais			
Outras reservas			
Resultados transitados		49 561,48	27 208,98
Excedentes de revalorização			
Ajustamentos / Outras variações no capital próprio			
		49 561,48	27 208,98
Resultado líquido do período		35 361,07	18 910,82
		84 922,55	46 119,80
Interesses que não controlam			
<b>Total do capital próprio</b>		<b>84 922,55</b>	<b>46 119,80</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo não corrente:</b>			
Provisões			
Financiamentos obtidos			
Responsabilidades por benefícios pós-emprego			
Passivos por impostos diferidos			
Outras dívidas a pagar			
<b>Passivo corrente:</b>			
Fornecedores		9 230,09	7 898,80
Adiantamentos de clientes			
Estado e outros entes públicos		3 034,94	3 108,59
Accionistas/sócios			
Financiamentos obtidos			
Outras dívidas a pagar		22 513,41	13 707,00
Diferimentos			3 441,68
Passivos financeiros detidos para negociação			
Outros passivos financeiros			
Passivos não correntes detidos para venda			
		34 778,44	28 156,07
<b>Total do passivo</b>		<b>34 778,44</b>	<b>28 156,07</b>
<b>Total do Capital Próprio e do Passivo</b>		<b>119 700,99</b>	<b>74 275,87</b>

## Balancete Analítico

Mês: 15º

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Cretores
11	Caixa			8.594,16	6.626,22	1.967,94	
111	Caixa			8.594,16	6.626,22	1.967,94	
12	Depósitos à ordem			332.151,72	242.281,81	89.869,91	
121	Caixa Geral de Depósitos			332.151,72	242.281,81	89.869,91	
21	Clientes			267.931,95	267.931,95		
211	Clientes c/c			267.931,95	267.931,95		
2111	Clientes gerais			267.931,95	267.931,95		
2111002	Utentes			105.590,00	105.590,00		
2111004	IGFSS			162.341,95	162.341,95		
22	Fornecedores			99.420,51	108.650,60		9.230,09
221	Fornecedores c/c			99.420,51	108.650,60		9.230,09
2211	Fornecedores Gerais Nacionais			94.894,11	104.124,20		9.230,09
2211001	Serragel			4.303,78	4.346,55		42,77
2211002	Município de Penamacor			564,52	564,52		
2211004	Beira Sumos Lda			7.235,02	7.235,02		
2211007	Jaime Alberto			7.730,95	8.812,12		1.081,17
2211011	Etapas Com Sabor Lda			2.219,83	2.219,83		
2211012	Covissera			12.793,36	13.632,63		839,27
2211014	Padaria Curto			6.144,15	6.774,06		629,91
2211015	Jorge Marques Sousa Soc Unip Lda			5.779,12	6.185,59		406,47
2211017	Café Central			600,64	600,64		
2211019	Francisco Barreto & Irmão Lda			4.368,09	5.375,44		1.007,35
2211025	Padaria Lusitânia, Lda			2.135,43	2.561,22		425,79
2211027	José Silvestre Gaudêncio Martinho			5.179,37	5.323,28		143,91
2211029	Galaxy Wizard Information Technology Ld			859,41	859,41		
2211035	Expertsight Business Consulting Lda			2.400,00	2.400,00		
2211036	Casa Roque			458,88	458,88		
2211037	José Antonio Esteves Landeiro			271,98	271,98		
2211038	Pt Empresas			2.427,71	2.761,56		333,85
2211039	Fundextintores Unipessoal Lda			98,40	98,40		
2211051	Casa China			12,15	12,15		
2211052	Worten			197,09	197,09		
2211061	Generali Seguros			340,80	340,80		
2211064	Edp			2.796,82	3.670,29		873,47
2211065	Singest Beira Lda			180,06	209,24		29,18
2211066	Copialta Lda			95,94	95,94		
2211071	Anitente Lda			464,94	464,94		
2211074	Grenke Renting Sa			553,56	636,55		82,99
2211107	Maquibeira Coviquimica Piscinas e Higié			121,77	121,77		
2211109	Sogenave			9.069,39	10.616,99		1.547,60
2211110	BALTAZAR E ALBUQUERQUE LDA			2.384,38	2.384,38		
2211165	Sasti Soluções para Tecnologia			7,11	413,28		406,17
2211192	Controlauto Controlo Técnico Automovel S			62,98	62,98		
2211195	Francisco Antonio Lourenço Carrondo			442,16	442,16		
2211199	Hora de Meditação Unipessoal Lda			95,43	95,43		
2211202	DE BORLA LDA			59,22	59,22		
2211206	MULTIMEC LDA			150,00	150,00		
2211256	AUCHAN			75,00	75,00		
2211258	MOTA & MOTA			4.979,61	5.591,32		611,71
2211259	CONFORLIFE			457,49	572,49		115,00
2211263	LILIANA E PAULO FLOR E PLANTA LDA			6,60	6,60		
2211265	INFINIFRUTAS LDA			4.540,82	5.043,30		502,48
2211395	Nuno Ramos Lda			885,60	885,60		

## Balancete Analítico

Mês: 15º

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
2211399	Instituto Social Pina Ferraz			47,74	47,74		
2211400	LIDL			14,10	14,10		
2211411	ZURICH			76,08	76,08		
2211412	Manuel Borrego			290,00	290,00		
2211413	Filipe Rua			185,92	185,92		
2211415	Auticom serviços e comunicações Lda			119,98	119,98		
2211416	Zeferino & Mendonça Lda			380,00	380,00		
2211417	Vitor Manuel Lopes Marcelo			191,88	191,88		
2211418	David Barata Caetano			19,00	19,00		
2211419	Ana Cristina Belorico Lourenço				151,00		151,00
2211420	Guomin Sun			2,00	2,00		
2211421	Petalas Joviais			17,85	17,85		
2212	Fornecedores - Imobilizado			4.526,40	4.526,40		
2212003	Filipe Portugal			4.526,40	4.526,40		
23	Pessoal			94.588,86	94.588,86		
231	Remunerações a pagar			94.588,86	94.588,86		
2312	Ao pessoal			94.588,86	94.588,86		
24	Estado e Outros Entes Públicos			268.596,03	271.630,97		3.034,94
242	Retenção de impostos sobre rendimentos			5.451,00	5.758,00		307,00
2422	Rend. Profissionais			5.451,00	5.758,00		307,00
24222	Rend. Profissionais-Não Res.			5.451,00	5.758,00		307,00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IV			226.254,71	226.254,71		
2432	IVA - Dedutível			11.568,15	11.568,15		
24321	Relativo a Existências			5.200,81	5.200,81		
243211	Aquisição Território Nacional			5.200,81	5.200,81		
2432111	Existências Tx.Red.			2.753,56	2.753,56		
2432112	Existências Tx.Nor.			2.308,57	2.308,57		
2432113	Existências Tx.Int.			138,68	138,68		
24322	Relativo a Activos			1.817,26	1.817,26		
243221	Aquisição Território Nacional			1.817,26	1.817,26		
2432212	Activos Tx.Nor			1.817,26	1.817,26		
24323	Relativo Outros Bens Serviços			4.550,08	4.550,08		
243231	Aquisições Território Nacional			4.550,08	4.550,08		
2432311	Out.Bens e Serviços Tx.Red.			37,85	37,85		
2432312	Out.Bens e Serviços Tx.Nor.			3.645,08	3.645,08		
2432313	Out.Bens e Serviços Tx.Int.			5,59	5,59		
2432314	Gasóleo			861,56	861,56		
2434	IVA - Regularizações			1,66	1,66		
24342	Mensais (Trimest.)Favor Estado			1,66	1,66		
243422	Regulariz.Favor Estado Tx.Nor.			1,66	1,66		
2435	IVA - Apuramento			105.546,83	105.546,83		
2437	IVA - A recuperar			109.138,07	109.138,07		
245	Contribuições para a Segurança Social			36.890,32	39.618,26		2.727,94
27	Outras contas a receber e a pagar			13.707,00	36.220,41		22.513,41
271	Fornecedores de investimentos				325,00		325,00
2712	Facturas em recepção e conferência				325,00		325,00
272	Devedores e credores por acréscimos			13.707,00	35.895,41		22.188,41
2722	Credores por acréscimos de gastos			13.707,00	35.895,41		22.188,41
27222	Remunerações a Liquidar			13.707,00	34.578,20		20.871,20

## Balancete Analítico

Mês: 15º

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
27224	Restituição do Iva das Compras				1.317,21		1.317,21
28	Diferimentos			3.610,71	3.441,68	169,03	
281	Gastos a reconhecer			169,03		169,03	
2811	Outros Gastos a Reconhecer			169,03		169,03	
2811002	Seguros			169,03		169,03	
282	Rendimentos a reconhecer			3.441,68	3.441,68		
2826	Atribuição de Apoio Financeiro 2017			3.441,68	3.441,68		
31	Compras			57.154,83	57.154,83		
311	Mercadorias			238,89	238,89		
3111	Mercadorias - Aquisição			238,89	238,89		
31111	Mercadorias c/IVA Dedutível			238,89	238,89		
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consum			56.908,74	56.908,74		
3121	Matérias-Primas			56.908,74	56.908,74		
31211	Mat.-Primas - Aquisição			56.908,74	56.908,74		
312111	Mat.-Primas c/IVA Dedutível			56.757,74	56.757,74		
312113	Mat.-Primas (REI/REPR)			151,00	151,00		
317	Devoluções de compras			7,20	7,20		
3172	Devolução de Mercadorias			7,20	7,20		
31721	Devol.Mercad.c/IVA Dedutível			7,20	7,20		
32	Mercadorias			59.574,63	59.574,63		
321	Mercadorias Existências			59.574,63	59.574,63		
43	Activos fixos tangíveis			56.596,73	28.902,62	56.596,73	28.902,62
433	Equipamento básico/Instalações			25.785,54		25.785,54	
4331	Equipamento Básico			25.785,54		25.785,54	
43311	Equip. Básico c/IVA Dedutível			15.498,30		15.498,30	
43313	Equip. Básico Outros (REI/REPR)			10.287,24		10.287,24	
434	Equipamento de transporte			29.836,88		29.836,88	
4341	Equip. Transp.c/IVA Dedutível			29.836,88		29.836,88	
435	Equipamento administrativo			974,31		974,31	
4351	Mobiliários			974,31		974,31	
43511	Mobiliários c/IVA Dedutível			974,31		974,31	
438	Depreciações acumuladas				28.902,62		28.902,62
4383	Equipamento básico				24.951,54		24.951,54
43831	Deprec. Equipamento Básico				24.951,54		24.951,54
4384	Equipamento de transporte				2.926,83		2.926,83
43841	Deprec. Mat. Transporte-Ligeiros				2.926,83		2.926,83
4385	Equipamentos administrativos				1.024,25		1.024,25
43851	Deprec. de Mobiliários				1.024,25		1.024,25
56	Resultados Transitados				49.561,48		49.561,48
561	De Exercícios Anteriores				49.561,48		49.561,48
61	Custo mercadorias vendidas e matérias c			74.726,82	74.726,82		
611	Mercadorias			74.726,82	74.726,82		
62	Fornecimentos e serviços externos			28.023,42	28.023,42		
622	Serviços especializados			5.912,64	5.912,64		
6221	Trabalhos especializados			4.323,52	4.323,52		
62211	Trab.Especial.c/IVA Dedutível			3.642,32	3.642,32		

## Balancete Analítico

Mês: 15º

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Cretores
62213	Trab.Especial.Outros (REI)			681,20	681,20		
6225	Comissões			204,44	204,44		
62252	Comissões a Pessoas Colectivas			204,44	204,44		
622523	Com.P.Col.Outras (REI/REPR)			200,29	200,29		
622524	Com.P.Col.Isentas (14ºqCIVA)			4,15	4,15		
6226	Conservação e reparação			1.384,68	1.384,68		
62261	Conserv.Rep.Equip.Transporte			1.384,68	1.384,68		
622611	Cons.Rep.Eq.Trans.c/IVA Dedut.			1.335,48	1.335,48		
622613	Cons.Rep.Eq.Trans.Outros (REI)			49,20	49,20		
623	Materiais			1.801,79	1.801,79		
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste ráp			1.801,79	1.801,79		
62311	Ferr.Utens.D.Ráp.c/IVA Dedut.			1.359,63	1.359,63		
62313	Ferr.Utens.D.Ráp.Outros (R/R)			442,16	442,16		
624	Energia e fluidos			12.135,47	12.135,47		
6241	Electricidade			2.914,56	2.914,56		
62411	Electric. c/IVA Dedutível			2.914,56	2.914,56		
6242	Combustíveis			8.656,39	8.656,39		
62422	Gasóleo c/IVA 50% Dedutível			8.354,84	8.354,84		
62429	Outros Combustíveis			301,55	301,55		
624291	Out.Combust.c/IVA Dedutível			301,55	301,55		
6248	Água e Outros Fluidos			564,52	564,52		
62483	Outr.Fluidos Outros (REI/REPR)			564,52	564,52		
626	Serviços diversos			8.173,52	8.173,52		
6262	Comunicação			2.900,49	2.900,49		
62622	Telefones			2.900,49	2.900,49		
626221	Telefones c/IVA Dedutível			2.371,49	2.371,49		
626223	Telefones Outros (REI/REPR)			529,00	529,00		
6263	Seguros			675,93	675,93		
626301	Seguro-Automóveis			170,95	170,95		
626306	Seguro-Estabelec.Comercial			103,84	103,84		
626399	Seguro-Outros			401,14	401,14		
6267	Limpeza, higiene e conforto			4.597,10	4.597,10		
62671	Limp.Hiq.Conf.c/IVA Dedutível			4.597,10	4.597,10		
63	Gastos com o pessoal			160.012,54	160.012,54		
632	Remunerações do Pessoal			133.003,03	133.003,03		
6321	Remunerações			133.003,03	133.003,03		
63211	Trabalho Auxiliar			86.952,84	86.952,84		
63213	Ajudas de Custo			1.824,71	1.824,71		
63214	Subsídio de Férias			17.895,60	17.895,60		
63215	Subsídio de Natal			18.560,60	18.560,60		
63217	Subsídio de Alimentação			1.259,28	1.259,28		
63218	Diuturnidades			6.510,00	6.510,00		
635	Encargos sobre Remunerações			24.724,70	24.724,70		
6355	Encargos com o Pessoal			24.724,70	24.724,70		
636	Seguros de acidentes no trabalho e doen			2.223,54	2.223,54		
6365	Seg.Acid.Trabalho			2.223,54	2.223,54		
638	Outros gastos com o pessoal			61,27	61,27		

## Balancete Analítico

Mês: 15º

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Cretores
6389	Outros Custos com o Pessoal			61,27	61,27		
63893	Out.Cust.Pess.Outros (REI)			38,99	38,99		
63894	Out.Cust.Pess.Isentos			22,28	22,28		
64	Gastos de depreciação e de amortização			6.472,60	6.472,60		
642	Activos fixos tangíveis			6.472,60	6.472,60		
6423	Amort.Equipamento Básico			6.472,60	6.472,60		
64231	Amort.Equipamento Básico			6.472,60	6.472,60		
68	Outros gastos e perdas			65,04	65,04		
688	Outros			65,04	65,04		
6888	Outros não especificados			65,04	65,04		
72	Prestações de serviços			105.265,00	105.265,00		
721	Quotas dos Utilizadores Mensalidades do			105.265,00	105.265,00		
7214	Mensalidades dos Utentes			105.265,00	105.265,00		
75	Subsídios à exploração			162.341,95	162.341,95		
751	Subsídios do Estado e outros entes públi			162.341,95	162.341,95		
75101	Iss, Ip Centro Distrital			162.341,95	162.341,95		
78	Outros rendimentos e ganhos			23.321,00	23.321,00		
781	Rendimentos suplementares			845,00	845,00		
7813	Rendimento Apoio as PME			845,00	845,00		
78139	Inst Apoio as PME			845,00	845,00		
788	Outros			22.476,00	22.476,00		
7888	Outros não especificados			22.476,00	22.476,00		
788801	Donativos			246,00	246,00		
788802	Quotas de Sócios			480,00	480,00		
788805	Subsidio ao Covid CMP Penamacor			21.750,00	21.750,00		
81	Resultado líquido do período	35.361,07	35.361,07	309.838,77	345.199,84		35.361,07
811	Resultado antes de impostos	35.361,07		290.927,95	290.927,95		
818	Resultado líquido		35.361,07	18.910,82	54.271,89		35.361,07
Total geral:		35.361,07	35.361,07	2.131.994,27	2.131.994,27	148.603,61	148.603,61

## Balancete Analítico

Mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Cretores
11	Caixa	990,05	3.002,58	8.594,16	6.626,22	1.967,94	
111	Caixa	990,05	3.002,58	8.594,16	6.626,22	1.967,94	
12	Depósitos à ordem	23.472,17	22.051,04	332.151,72	242.281,81	89.869,91	
121	Caixa Geral de Depósitos	23.472,17	22.051,04	332.151,72	242.281,81	89.869,91	
21	Clientes	23.502,17	23.472,17	267.931,95	267.931,95		
211	Clientes c/c	23.502,17	23.472,17	267.931,95	267.931,95		
2111	Clientes gerais	23.502,17	23.472,17	267.931,95	267.931,95		
2111002	Utentes	9.830,00	9.800,00	105.590,00	105.590,00		
2111004	IGFSS	13.672,17	13.672,17	162.341,95	162.341,95		
22	Fornecedores	10.166,83	10.544,61	99.420,51	108.650,60		9.230,09
221	Fornecedores c/c	10.166,83	10.544,61	99.420,51	108.650,60		9.230,09
2211	Fornecedores Gerais Nacionais	10.166,83	10.544,61	94.894,11	104.124,20		9.230,09
2211001	Serragel	423,58	430,87	4.303,78	4.346,55		42,77
2211002	Município de Penamacor	53,03	564,52	564,52	564,52		
2211004	Beira Sumos Lda	629,15	676,84	7.235,02	7.235,02		
2211007	Jaime Alberto	953,03	842,21	7.730,95	8.812,12		1.081,17
2211011	Etapas Com Sabor Lda	203,98	335,99	2.219,83	2.219,83		
2211012	Coviserra	916,80	1.777,75	12.793,36	13.632,63		839,27
2211014	Padaria Curto	516,16	639,92	6.144,15	6.774,06		629,91
2211015	Jorge Marques Sousa Soc Unip Lda	175,59	508,45	5.779,12	6.185,59		406,47
2211017	Café Central	450,64		600,64	600,64		
2211019	Francisco Barreto & Irmão Lda	435,66	421,41	4.368,09	5.375,44		1.007,35
2211025	Padaria Lusitânia, Lda		226,03	2.135,43	2.561,22		425,79
2211027	José Silvestre Gaudêncio Martinho	360,93	430,20	5.179,37	5.323,28		143,91
2211029	Galaxy Wizard Information Technology Ld			859,41	859,41		
2211035	Expertsight Business Consulting Lda	200,00	200,00	2.400,00	2.400,00		
2211036	Casa Roque	190,99	190,99	458,88	458,88		
2211037	José Antonio Esteves Landeiro			271,98	271,98		
2211038	Pt Empresas	141,82	178,27	2.427,71	2.761,56		333,85
2211039	Fundextintores Unipessoal Lda		49,20	98,40	98,40		
2211051	Casa China			12,15	12,15		
2211052	Worten	83,12	58,13	197,09	197,09		
2211061	Generali Seguros	340,80		340,80	340,80		
2211064	Edp	233,03	228,09	2.796,82	3.670,29		873,47
2211065	Singest Beira Lda	10,98	8,59	180,06	209,24		29,18
2211066	Copialta Lda		31,98	95,94	95,94		
2211071	Anitente Lda			464,94	464,94		
2211074	Grenke Renting Sa	38,13	134,13	553,56	636,55		82,99
2211107	Maquibeira Coviquímica Piscinas e Higié			121,77	121,77		
2211109	Sogenave	804,62	967,77	9.069,39	10.616,99		1.547,60
2211110	BALTAZAR E ALBUQUERQUE LDA	1.174,66		2.384,38	2.384,38		
2211165	Sasti Soluções para Tecnologia			7,11	413,28		406,17
2211192	Controlauto Controlo Técnico Automovel S			62,98	62,98		
2211195	Francisco Antonio Lourenço Carrondo	70,25		442,16	442,16		
2211199	Hora de Meditação Unipessoal Lda	22,05	22,05	95,43	95,43		
2211202	DE BORLA LDA	59,22	59,22	59,22	59,22		
2211206	MULTIMEC LDA	150,00		150,00	150,00		
2211256	AUCHAN			75,00	75,00		
2211258	MOTA & MOTA	615,00	532,10	4.979,61	5.591,32		611,71
2211259	CONFORLIFE		115,00	457,49	572,49		115,00
2211263	LILIANA E PAULO FLOR E PLANTA LDA			6,60	6,60		
2211265	INFINIFRUTAS LDA	354,64	448,85	4.540,82	5.043,30		502,48
2211395	Nuno Ramos Lda	295,20	295,20	885,60	885,60		

## Balancete Analítico

Mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
2211399	Instituto Social Pina Ferraz	47,74		47,74	47,74		
2211400	LIDL			14,10	14,10		
2211411	ZURICH	76,08		76,08	76,08		
2211412	Manuel Borrego			290,00	290,00		
2211413	Filipe Rua	0,12		185,92	185,92		
2211415	Auticom serviços e comunicações Lda	119,98		119,98	119,98		
2211416	Zeferino & Mendonça Lda			380,00	380,00		
2211417	Vitor Manuel Lopes Marcelo			191,88	191,88		
2211418	David Barata Caetano			19,00	19,00		
2211419	Ana Cristina Belorico Lourenço		151,00		151,00		151,00
2211420	Guomin Sun	2,00	2,00	2,00	2,00		
2211421	Petalas Joviais	17,85	17,85	17,85	17,85		
2212	Fornecedores - Imobilizado			4.526,40	4.526,40		
2212003	Filipe Portugal			4.526,40	4.526,40		
23	Pessoal	7.620,05	7.088,82	94.588,86	94.588,86		
231	Remunerações a pagar	7.620,05	7.088,82	94.588,86	94.588,86		
2312	Ao pessoal	7.620,05	7.088,82	94.588,86	94.588,86		
24	Estado e Outros Entes Públicos	9.944,03	20.034,36	268.596,03	271.630,97		3.034,94
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	1.416,00	307,00	5.451,00	5.758,00		307,00
2422	Rend. Profissionais	1.416,00	307,00	5.451,00	5.758,00		307,00
24222	Rend. Profissionais-Não Res.	1.416,00	307,00	5.451,00	5.758,00		307,00
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IV	2.760,03	16.999,41	226.254,71	226.254,71		
2432	IVA - Dedutível	920,01	920,01	11.568,15	11.568,15		
24321	Relativo a Existências	562,19	562,19	5.200,81	5.200,81		
243211	Aquisição Território Nacional	562,19	562,19	5.200,81	5.200,81		
2432111	Existências Tx.Red.	291,15	291,15	2.753,56	2.753,56		
2432112	Existências Tx.Nor.	259,34	259,34	2.308,57	2.308,57		
2432113	Existências Tx.Int.	11,70	11,70	138,68	138,68		
24322	Relativo a Activos			1.817,26	1.817,26		
243221	Aquisição Território Nacional			1.817,26	1.817,26		
2432212	Activos Tx.Nor.			1.817,26	1.817,26		
24323	Relativo Outros Bens Serviços	357,82	357,82	4.550,08	4.550,08		
243231	Aquisições Território Nacional	357,82	357,82	4.550,08	4.550,08		
2432311	Out.Bens e Serviços Tx.Red.	4,13	4,13	37,85	37,85		
2432312	Out.Bens e Serviços Tx.Nor.	264,55	264,55	3.645,08	3.645,08		
2432313	Out.Bens e Serviços Tx.Int.			5,59	5,59		
2432314	Gasóleo	89,14	89,14	861,56	861,56		
2434	IVA - Regularizações			1,66	1,66		
24342	Mensais (Trimest.)Favor Estado			1,66	1,66		
243422	Regulariz.Favor Estado Tx.Nor.			1,66	1,66		
2435	IVA - Apuramento	920,01	920,01	105.546,83	105.546,83		
2437	IVA - A recuperar	920,01	15.159,39	109.138,07	109.138,07		
245	Contribuições para a Segurança Social	5.768,00	2.727,95	36.890,32	39.618,26		2.727,94
27	Outras contas a receber e a pagar	13.707,00	21.196,20	13.707,00	36.220,41		22.513,41
271	Fornecedores de investimentos		325,00		325,00		325,00
2712	Facturas em recepção e conferência		325,00		325,00		325,00
272	Devedores e credores por acréscimos	13.707,00	20.871,20	13.707,00	35.895,41		22.188,41
2722	Credores por acréscimos de gastos	13.707,00	20.871,20	13.707,00	35.895,41		22.188,41
27222	Remunerações a Liquidar	13.707,00	20.871,20	13.707,00	34.578,20		20.871,20

## Balancete Analítico

Mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
27224	Restituição do Iva das Compras				1.317,21		1.317,21
28	Diferimentos	3.441,68		3.610,71	3.441,68	169,03	
281	Gastos a reconhecer			169,03		169,03	
2811	Outros Gastos a Reconhecer			169,03		169,03	
2811002	Seguros			169,03		169,03	
282	Rendimentos a reconhecer	3.441,68		3.441,68	3.441,68		
2826	Atribuição de Apoio Financeiro 2017	3.441,68		3.441,68	3.441,68		
31	Compras	6.229,23	57.147,63	57.154,83	57.154,83		
311	Mercadorias		238,89	238,89	238,89		
3111	Mercadorias - Aquisição		238,89	238,89	238,89		
31111	Mercadorias c/IVA Dedutível		238,89	238,89	238,89		
312	Matérias-primas, subsidiárias e de consum	6.222,03	56.908,74	56.908,74	56.908,74		
3121	Matérias-Primas	6.222,03	56.908,74	56.908,74	56.908,74		
31211	Mat.-Primas - Aquisição	6.222,03	56.908,74	56.908,74	56.908,74		
312111	Mat.-Primas c/IVA Dedutível	6.071,03	56.757,74	56.757,74	56.757,74		
312113	Mat.-Primas (REI/REPR)	151,00	151,00	151,00	151,00		
317	Devoluções de compras	7,20		7,20	7,20		
3172	Devolução de Mercadorias	7,20		7,20	7,20		
31721	Devol.Mercad.c/IVA Dedutível	7,20		7,20	7,20		
32	Mercadorias	57.147,63	59.574,63	59.574,63	59.574,63		
321	Mercadorias Existências	57.147,63	59.574,63	59.574,63	59.574,63		
43	Activos fixos tangíveis		6.472,60	56.596,73	28.902,62	56.596,73	28.902,62
433	Equipamento básico/Instalações			25.785,54		25.785,54	
4331	Equipamento Básico			25.785,54		25.785,54	
43311	Equip. Básico c/IVA Dedutível			15.498,30		15.498,30	
43313	Equip. Básico Outros (REI/REPR)			10.287,24		10.287,24	
434	Equipamento de transporte			29.836,88		29.836,88	
4341	Equip. Transp.c/IVA Dedutível			29.836,88		29.836,88	
435	Equipamento administrativo			974,31		974,31	
4351	Mobiliários			974,31		974,31	
43511	Mobiliários c/IVA Dedutível			974,31		974,31	
438	Depreciações acumuladas		6.472,60		28.902,62		28.902,62
4383	Equipamento básico		6.472,60		24.951,54		24.951,54
43831	Deprec. Equipamento Básico		6.472,60		24.951,54		24.951,54
4384	Equipamento de transporte				2.926,83		2.926,83
43841	Deprec. Mat. Transporte- Ligeiros				2.926,83		2.926,83
4385	Equipamentos administrativos				1.024,25		1.024,25
43851	Deprec. de Mobiliários				1.024,25		1.024,25
56	Resultados Transitados		3.441,68		49.561,48		49.561,48
561	De Exercícios Anteriores		3.441,68		49.561,48		49.561,48
61	Custo mercadorias vendidas e matérias c	74.726,82		74.726,82		74.726,82	
611	Mercadorias	74.726,82		74.726,82		74.726,82	
62	Fornecimentos e serviços externos	3.221,26		28.023,42	26,54	27.996,88	
622	Serviços especializados	707,06		5.912,64	26,54	5.886,10	
6221	Trabalhos especializados	591,78		4.323,52		4.323,52	
62211	Trab. Especial.c/IVA Dedutível	200,58		3.642,32		3.642,32	

## Balancete Analítico

Mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Credores
62213	Trab.Especial.Outros (REI)	391,20		681,20		681,20	
6225	Comissões	17,93		204,44	26,54	177,90	
62252	Comissões a Pessoas Colectivas	17,93		204,44	26,54	177,90	
622523	Com.P.Col.Outras (REI/REPR)	17,93		200,29	26,54	173,75	
622524	Com.P.Col.Isentas (14ºqCIVA)			4,15		4,15	
6226	Conservação e reparação	97,35		1.384,68		1.384,68	
62261	Conserv.Rep.Equip.Transporte	97,35		1.384,68		1.384,68	
622611	Cons.Rep.Eq.Trans.c/IVA Dedut.	48,15		1.335,48		1.335,48	
622613	Cons.Rep.Eq.Trans.Outros (REI)	49,20		49,20		49,20	
623	Materiais	217,05		1.801,79		1.801,79	
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste ráp	217,05		1.801,79		1.801,79	
62311	Ferr.Utilens.D.Ráp.c/IVA Dedut.	217,05		1.359,63		1.359,63	
62313	Ferr.Utilens.D.Ráp.Outros (R/R)			442,16		442,16	
624	Energia e fluidos	1.614,72		12.135,47		12.135,47	
6241	Electricidade	185,83		2.914,56		2.914,56	
62411	Electric. c/IVA Dedutível	185,83		2.914,56		2.914,56	
6242	Combustíveis	864,37		8.656,39		8.656,39	
62422	Gasóleo c/IVA 50% Dedutível	864,37		8.354,84		8.354,84	
62429	Outros Combustíveis			301,55		301,55	
624291	Out.Combust.c/IVA Dedutível			301,55		301,55	
6248	Água e Outros Fluidos	564,52		564,52		564,52	
62483	Outr.Fluidos Outros (REI/REPR)	564,52		564,52		564,52	
626	Serviços diversos	682,43		8.173,52		8.173,52	
6262	Comunicação	259,93		2.900,49		2.900,49	
62622	Telefones	259,93		2.900,49		2.900,49	
626221	Telefones c/IVA Dedutível	144,93		2.371,49		2.371,49	
626223	Telefones Outros (REI/REPR)	115,00		529,00		529,00	
6263	Seguros			675,93		675,93	
626301	Seguro-Automóveis			170,95		170,95	
626306	Seguro-Estabelec.Comercial			103,84		103,84	
626399	Seguro-Outros			401,14		401,14	
6267	Limpeza, higiene e conforto	422,50		4.597,10		4.597,10	
62671	Limp.Hig.Conf.c/IVA Dedutível	422,50		4.597,10		4.597,10	
63	Gastos com o pessoal	30.994,97	13.707,00	160.012,54	13.707,00	146.305,54	
632	Remunerações do Pessoal	29.168,14	13.707,00	133.003,03	13.707,00	119.296,03	
6321	Remunerações	29.168,14	13.707,00	133.003,03	13.707,00	119.296,03	
63211	Trabalho Auxiliar	7.460,00		86.952,84		86.952,84	
63213	Ajudas de Custo	270,00		1.824,71		1.824,71	
63214	Subsídio de Férias	10.435,60	7.460,00	17.895,60	7.460,00	10.435,60	
63215	Subsídio de Natal	10.435,60	6.247,00	18.560,60	6.247,00	12.313,60	
63217	Subsídio de Alimentação	104,94		1.259,28		1.259,28	
63218	Diuturnidades	462,00		6.510,00		6.510,00	
635	Encargos sobre Remunerações	1.826,83		24.724,70		24.724,70	
6355	Encargos com o Pessoal	1.826,83		24.724,70		24.724,70	
636	Seguros de acidentes no trabalho e doen			2.223,54		2.223,54	
6365	Seg.Acid.Trabalho			2.223,54		2.223,54	
638	Outros gastos com o pessoal			61,27		61,27	

## Balancete Analítico

Mês: Dezembro

(Euros)

Código	CONTA Designação	VALORES MENSAIS		VALORES ACUMULADOS		SALDOS	
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Devedores	Cretores
6389	Outros Custos com o Pessoal			61,27		61,27	
63893	Out.Cust.Pess.Outros (REI)			38,99		38,99	
63894	Out.Cust.Pess.Isentos			22,28		22,28	
64	Gastos de depreciação e de amortização	6.472,60		6.472,60		6.472,60	
642	Activos fixos tangíveis	6.472,60		6.472,60		6.472,60	
6423	Amort.Equipamento Básico	6.472,60		6.472,60		6.472,60	
64231	Amort.Equipamento Básico	6.472,60		6.472,60		6.472,60	
68	Outros gastos e perdas			65,04		65,04	
688	Outros			65,04		65,04	
6888	Outros não especificados			65,04		65,04	
72	Prestações de serviços		9.505,00		105.265,00		105.265,00
721	Quotas dos Utilizadores Mensalidades do		9.505,00		105.265,00		105.265,00
7214	Mensalidades dos Utentes		9.505,00		105.265,00		105.265,00
75	Subsídios à exploração		13.672,17		162.341,95		162.341,95
751	Subsídios do Estado e outros entes públi		13.672,17		162.341,95		162.341,95
75101	Iss, Ip Centro Distrital		13.672,17		162.341,95		162.341,95
78	Outros rendimentos e ganhos		726,00		23.321,00		23.321,00
781	Rendimentos suplementares				845,00		845,00
7813	Rendimento Apoio as PME				845,00		845,00
78139	Inst Apoio as PME				845,00		845,00
788	Outros		726,00		22.476,00		22.476,00
7888	Outros não especificados		726,00		22.476,00		22.476,00
788801	Donativos		246,00		246,00		246,00
788802	Quotas de Sócios		480,00		480,00		480,00
788805	Subsidio ao Covid CMP Penamacor				21.750,00		21.750,00
81	Resultado líquido do período			18.910,82	18.910,82		
818	Resultado líquido			18.910,82	18.910,82		
Total geral:		271.636,49	271.636,49	1.550.138,37	1.550.138,37	404.170,49	404.170,49