

Plano e Orçamento para 2017 2ª Rev.

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



 Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

 296 488 364

 296 488 366



Índice

Apresentação do orçamento	2
Objetivos.....	3
Abrangência do serviço	5
Taxa de atendimento.....	7
Caracterização das Capitações Actuais.....	8
Necessidades	11
Projectos Existentes.....	13
Contas Previsionais.....	15
Pressupostos da Elaboração do Orçamento.....	17
Gastos	17
Rendimentos.....	19
Plano Plurianual de Investimento.....	21
Orçamento Anual de Exploração	24
Orçamento Anual de Tesouraria	26
Demonstração de Resultados por Natureza.....	26
Balanço	28



Apresentação do orçamento

O presente documento enquadra-se no âmbito das obrigações legais impostas pela Lei_nº50/2012 e as alterações introduzidas pela Lei_nº69/2015 de 16 de julho, das empresas municipais e corresponde às orientações traçadas pela Câmara Municipal para o sector de desporto, recreio, águas e resíduos do concelho de Nordeste.

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

O presente orçamento é marcado por duas circunstâncias que merecem destaque: - Por um lado, a diminuição da receita prevista por via direta dos rendimentos relativos á atividade de valorização dos resíduos, por força da integração do município na AMISM, estando previsto com esta integração a cessação da exploração do aterro sanitário do concelho de nordeste, bem como, pela diminuição do valor inerente ao Subsidio de investimento. Por outro lado, a inexistência da rubrica referente ao subsídio à exploração, ao abrigo do contrato-programa com o município.

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

dos gastos. Também os gastos com o pessoal deverão decrescer 8,93% e uma redução de 53,84% das depreciações do exercício, uma vez que o peso das depreciações referentes ao valor de investimento previsto, só terá impacto para 2018. A redução de gastos com pessoal resulta, sobretudo, da integração do município na AMISM o que corresponderá a uma do número de efetivos da empresa. Por fim, lembramos a necessidade da verificação de resultados líquidos positivos, pelo que a consolidação orçamental assume redobrada importância. Desta forma, importa destacar a consolidação orçamental da empresa, analisada também na perspetiva do resultado operacional - que traduz o fundamental equilíbrio entre a despesa estrutural e a receita estrutural. O resultado líquido, à semelhança do que se verificará no final de 2016, deverá ainda ser incrementado e é cada vez mais relevante, fruto de uma gestão financeira também ela mais apertada e rigorosa (quer das dívidas da empresa, quer dos seus saldos financeiros). Desta forma, em 2017 a empresa alcançará o equilíbrio orçamental.

Objetivos

A empresa municipal NORDESTE E.M., S.A. tem vindo a desenvolver, como principais competências a exploração dos serviços de águas e recolha de resíduos sólidos, correspondendo às solicitações cada vez mais exigentes de uma maior eficiência dos serviços disponíveis á população e dos novos desafios que se impõe numa cultura de objectivos face a uma cultura de regras.

Face ao contexto económico-financeiro atual, às imposições legais existentes e às previstas para o ano de 2017, a empresa Nordeste Ativo, terá especial atenção à gestão dos seus objetivos estratégicos, refere-se de seguida alguns exemplos:

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

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

Abrangência do serviço

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

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

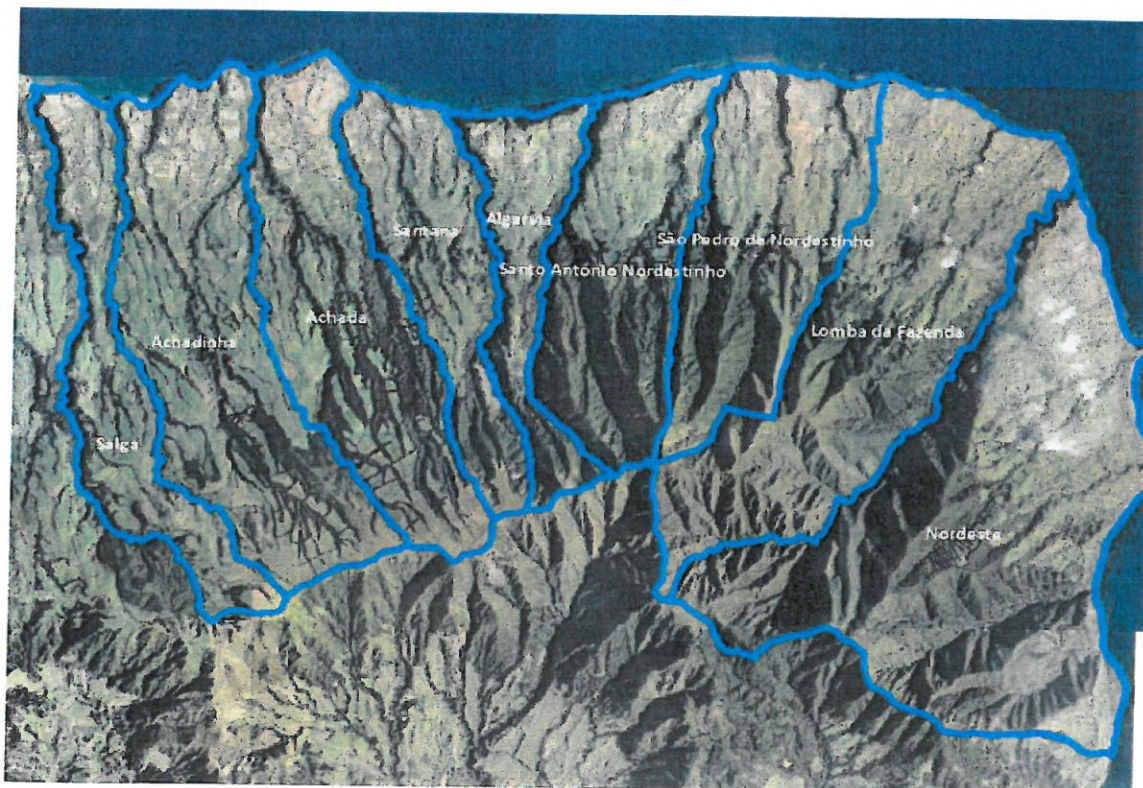


Figura 1

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

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

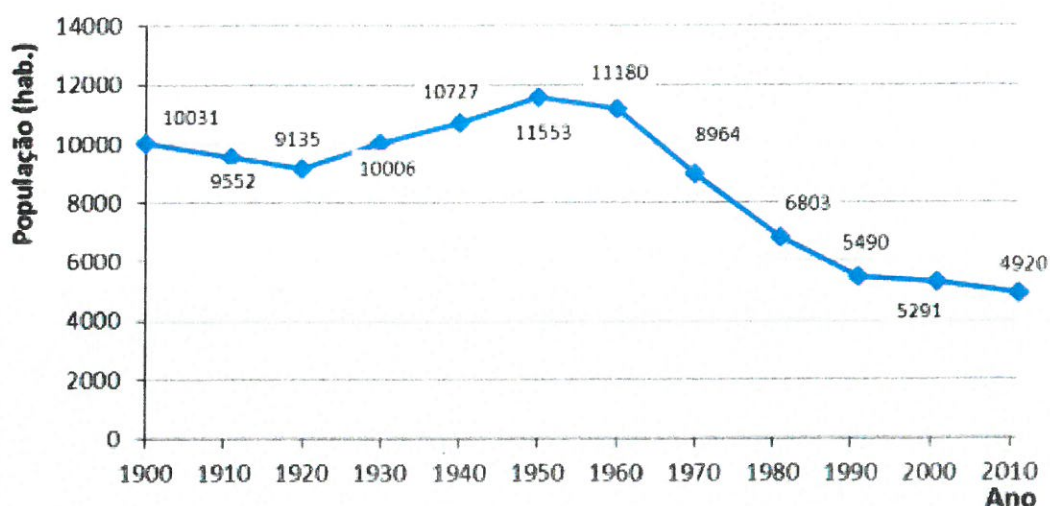


Figura 2 – Evolução da população no concelho de Nordeste

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

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

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

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

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

Freguesia	Lugar	2001	2011	Taxa de crescimento anual	2014	2055
Achada	Achada	503	436	-0,014	436	436
Achadinha	Achadinha	561	535	-0,005	535	535
Lomba da Fazenda	Assomada	125	86	-0,037	86	86
	Fazenda	490	504	0,003	508	571
	Lomba da Cruz	270	254	-0,006	254	254
Nordeste	Nordeste	989	980	-0,001	980	980
	Pedreira	394	361	-0,009	361	361
Santo António	Santo António	311	255	-0,020	255	255
Salga	Salga	550	488	-0,012	488	488
Santana	Feteira Grande	183	174	-0,005	174	174
	Feteira Pequena	266	301	0,005	306	375
Algarvia	Algarvia	344	290	-0,017	290	290
São Pedro	São Pedro	282	231	-0,020	231	231
	Assomada	23	42	0,005	43	52
Total		5.291	4.937	-0,007	4947	5088

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

Taxa de atendimento

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

Caracterização das Capitações Actuais

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

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

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

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

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

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

População				Consumo (m³)				Capitação (L hab. ⁻¹ d ⁻¹)			
Freguesia	Lugar	2013	2014	2013	2014	Mês maior consumo 2013	Mês maior consumo 2014	2013	2014	Mês maior consumo 2013	Mês maior consumo 2014
Achada	Achada	436	436	29.461	31.081	3.365	3.233	185	195	257	247
Achadinha	Achadinha	535	535	34733	33634	3.686	3.557	178	172	230	222
Lomba da Fazenda	Assomada	86	86	60.125	58.848	6.543	6.258	194	190	257	246
	Fazenda	507	508								
	Lomba da Cruz	254	254								
Nordeste	Nordeste	980	980	103.177	107.217	11.018	10.537	211	219	274	262
	Pedreira	361	361								
Santo António	Santo António	255	255	16.604	15.971	1.929	1.622	178	172	252	212
Salga	Salga	488	488	46.448	53.144	5.280	5.713	261	298	361	390
Santana	Feteira Grande	174	174	28.471	29.030	2.767	2.787	163	166	193	194
	Feteira Pequena	304	306								
Algarvia	Algarvia	290	290	18.756	17.321	1.967	1.642	177	164	226	189
São Pedro	São Pedro	231	231	16.607	17.708	1.939	1.865	167	177	237	227
	Assomada	42	43								
Total		4943	4947	354.382	363.954	38.494	37.214	196	202	260	251

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

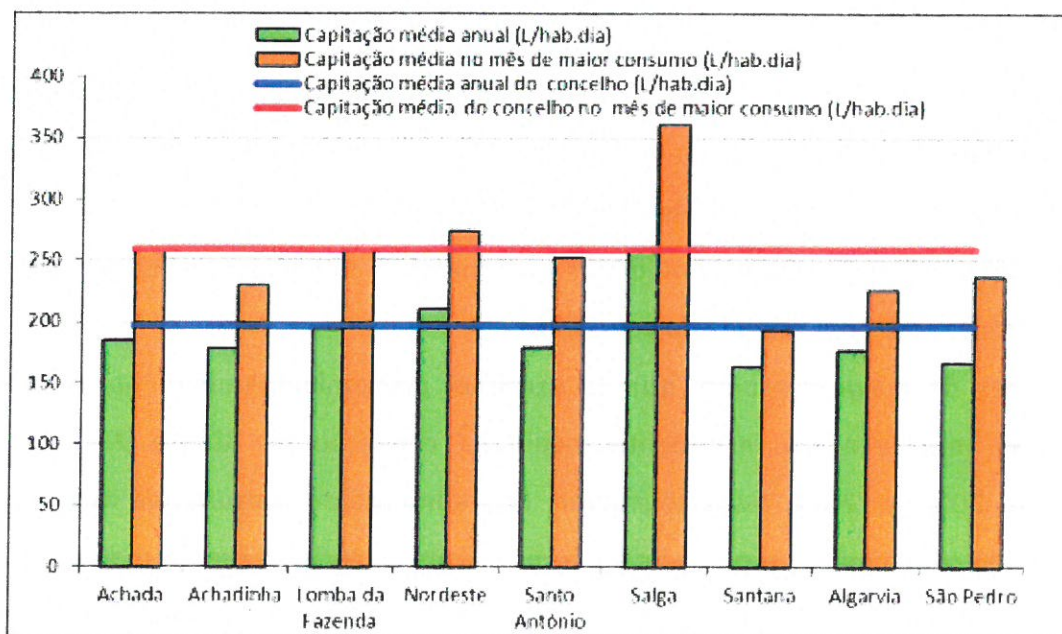


Figura 3 – Capitação estimada por freguesia para o ano de 2013

Handwritten signature and initials.

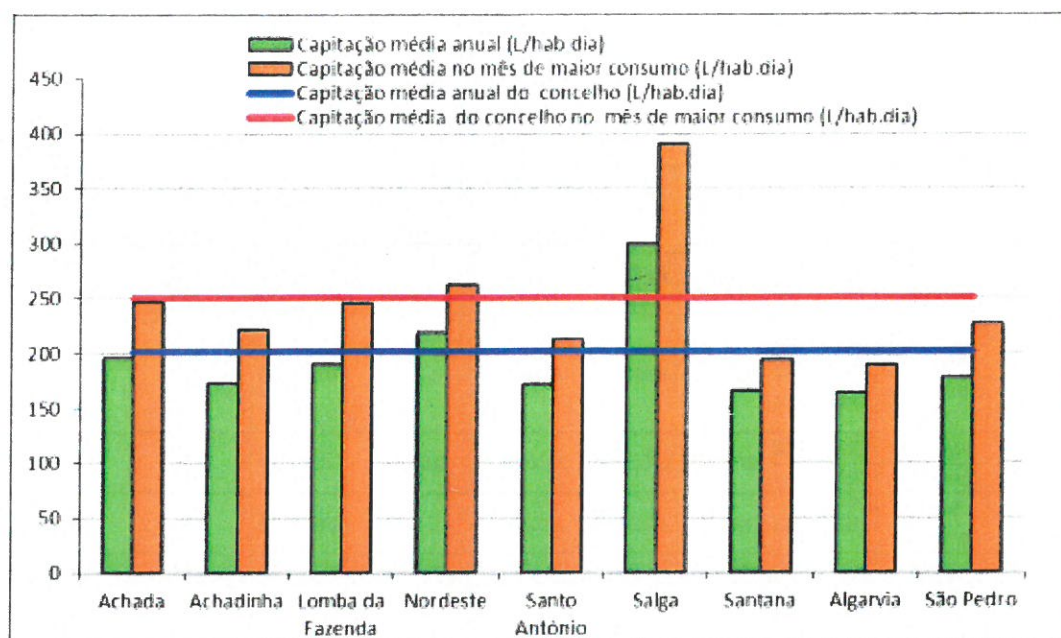


Figura 4 – Capitação estimada por freguesia para o ano de 2014

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

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

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

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

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

Necessidades

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

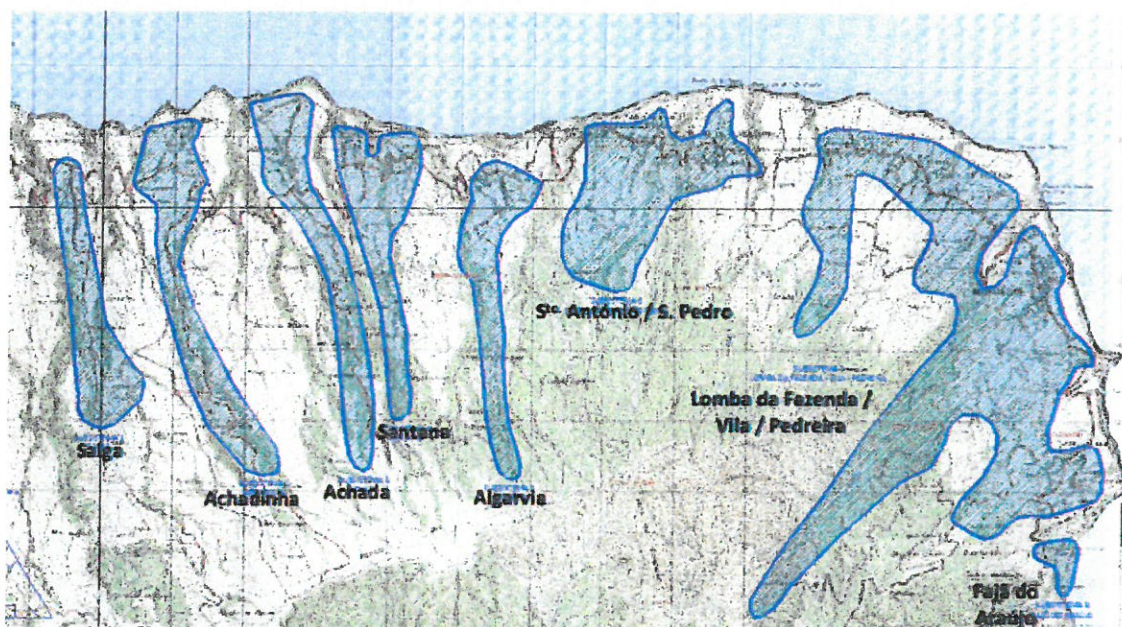


Figura 5- Subsistemas de abastecimento de água do concelho de nordeste

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

Handwritten signature and date: 14/10/2014

Subsistemas	População servida (hab.)		Consumo médio diário (m³/dia)		Consumo médio no mês de maior consumo (m³/dia)	
	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Salga	488	488	127	146	176	190
Achadinha	535	535	95	92	123	119
Achada	436	436	81	85	112	108
Santana	478	480	78	80	92	93
Algarvia	290	290	51	47	66	55
São Pedro / Sto. António	486	486	84	85	119	106
L. Fazenda / Vila / Pedreira	2230	2232	454	463	596	570
Total	4943	4947	971	997	1283	1240

Quadro III – Aglomerados, respectiva população e consumo por subsistema

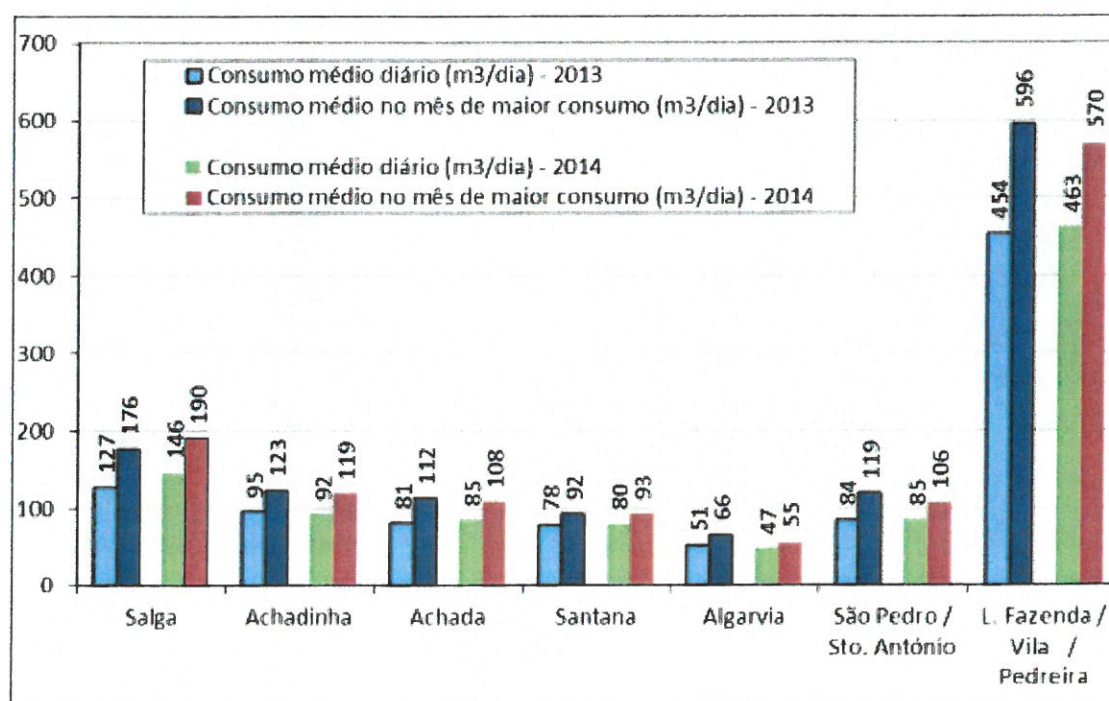


Figura 6 – Consumos médios diários por subsistema em 2013 e 2014

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



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

Projectos Existentes

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

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

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

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



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

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

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

Desta forma, torna-se uma vez mais inevitável o adiantamento de alguns dos projectos de investimento, para uma outra conjuntura económico-financeira, nomeadamente os projectos de Construção do complexo Desportivo da Fazenda no âmbito da obra de Construção do complexo Desportivo da Fazenda e da Construção do Campo de Mini Golfe do Concelho.



Sistema de Saneamento de Águas Residuais Domésticas

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

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

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

Contas Previsionais

Nos termos da lei e do artigo 20º dos Estatutos da Empresa, e na sequência do descrito até aqui, no âmbito deste Plano de Actividades e Orçamento, apresentam-se seguidamente os instrumentos previsionais de gestão:

- a) Planos plurianuais e anuais de atividades;
- b) Orçamentos anuais, incluindo estimativas com operações financeiras com o Estado e a Câmara Municipal de Nordeste;
- c) Plano de investimentos anuais e plurianuais e respetivas fontes de financiamento.



**PLANO PLURIANUAL
DE
INVESTIMENTOS
2017
2ª Revisão**



Pressupostos da Elaboração do Orçamento

Gastos

As três grandes rubricas “Fornecimentos e Serviços Externos” (FSE), “Gastos com o Pessoal” e “Gastos e Perdas de Financiamento” representam um peso bastante significativo na estrutura de rendimentos da empresa, 21.78%, 48.24% e 13.60%, respectivamente.

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

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

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

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

Conservação e reparação: Como o próprio nome indica trata-se de uma conta onde são considerados valores para fazer face à manutenção e conservação não só das infraestruturas como também dos equipamentos que não são considerados investimentos. Neste sentido, nos valores para 2017, inclui por exemplo, o valor estimado para diversas pinturas e recuperações, entre outros serviços de manutenção e reparação de equipamento de transporte.

Eletricidade: Para o valor apurado na conta da “Eletricidade”, foram tidos em linha de conta os seguintes pressupostos: o valor da previsão do mês de dezembro de 2016, corrigido do valor da eletricidade do aterro que deixará de ser suportado pela empresa.

✉ Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

☎ 296 488 364

☎ 296 488 366



Combustíveis: Para o valor apurado na conta da "Combustíveis", foram tidos em linha de conta os seguintes pressupostos: o valor da previsão do mês de dezembro de 2016, corrigido do valor dos combustíveis do equipamento inerente á atividade do aterro que deixará de ser suportado pela empresa.

Seguros: Para o valor apurado na conta da "Seguros", foram tidos em linha de conta os seguintes pressupostos: o valor da previsão do mês de dezembro de 2016, corrigido do valor dos seguros inerente á atividade do aterro que deixará de ser suportado pela empresa.

O quadro resumo dos gastos

Gastos	Orçamento 2016 Anual	Mês de junho real	Dezembro de 2016 - Previsional	Orçamento 2017
Custo Mercadorias	0,00	786,39	1 572,78	1 572,78
Forn. Serv. Externos	153 852,29	88 733,28	170 866,53	135 929,31
<i>Subcontratos</i>	2 991,30	3 300,00	6 600,00	6 600,00
<i>Serviços Especializados</i>	88 647,05	53 811,03	107 622,06	83 482,06
Trabalhos Especializados	27 334,27	22 884,37	45 768,74	22 884,37
Publicidade e Propaganda	0,00	1 624,40	3 248,80	0,00
Vigilância e Segurança	30,01	98,80	197,60	197,60
Honorários	14 415,90	8 729,11	17 458,22	21 065,16
Conservação e Reparação	32 040,71	14 553,36	29 106,72	24 508,78
Serviços Bancários	3 271,94	1 909,57	3 819,14	3 271,94
Outros	5 852,91	1 436,92	2 873,84	5 852,91
ERSARA	5 701,31	2 574,50	5 149,00	5 701,31
<i>Materiais</i>	6 059,39	2 784,91	5 569,82	3 835,49
Ferramentas e Utensílios	305,57	307,30	614,60	614,60
Material de escritório	4 577,45	2 477,61	4 955,22	3 220,89
Outros	1 176,38	0,00	0,00	0,00
<i>Energia e Fluidos</i>	25 613,69	15 748,60	31 497,20	22 370,12
Electricidade	2 296,49	3 711,58	7 423,16	2 498,80
Combustíveis	22 395,72	12 037,02	24 074,04	19 871,32
Outros Fluidos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	921,48	0,00	0,00	0,00
<i>Deslocações e Estadas</i>	510,14	641,54	1 283,08	1 347,23
Deslocações e Estadas	510,14	641,54	1 283,08	1 347,23
Transporte de mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Serviços Diversos</i>	33 022,05	12 447,20	24 894,40	24 894,40
Rendas e alugueres	9 992,66	397,74	795,48	795,48
Comunicação	7 022,40	3 632,10	7 264,20	7 264,20
Seguros	7 578,88	4 972,96	9 945,92	9 945,92
Contencioso e Notariado	127,50	379,00	758,00	758,00
Despesas de representação	527,25	542,10	1 084,20	1 084,20
Limpeza Higiene e Conf	3 005,64	474,10	948,20	948,20
Outros serviços	366,00	0,00	0,00	0,00
Gastos c/Viat ligeiras passageiros	4 401,72	2 049,20	4 098,40	4 098,40
Gastos c/ o Pessoal	330 586,04	201 538,58	403 077,16	301 074,47
Gastos de Depreciação	215 520,77	96 929,02	193 858,04	99 479,41
Outros gastos e perdas	8 045,45	1 205,52	2 411,04	1 205,52
Gastos e perdas de financiamento	103 704,80	48 305,92	96 611,84	95 467,83
Total de Gastos	811 709,35	437 498,71	868 397,39	634 729,32

✉ Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

☎ 296 488 364

☎ 296 488 366



Rendimentos

Vendas

Preve-se um pequeno acréscimo do consumo em 1.5% fruto de alguma retoma do sector de construção civil e da tarifário a aplicar à lavoura.

O valor previsional dos Resíduos teve como base os valores resultantes do Estudo do tarifário.

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

Prestação de serviços

Ajustou-se o valor dos resíduos sólidos e da tarifa de disponibilidade em função dos valores constantes no estudo do tarifário, por forma a cumprir a recomendação da ERSARA, na "Formação de tarifários aplicáveis aos utilizadores finais dos serviços públicos de abastecimento de água para o consumo humano, de saneamento de águas residuais urbanas e de gestão de resíduos urbanos".

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

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

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

Subsidios à exploração

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

Outros rendimentos e ganhos

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

✉ Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

☎ 296 488 364

☎ 296 488 366



Quadro resumo dos rendimentos

Rendimentos	Orçamento 2016 Anual	Mês de junho real	Dezembro de 2016 - Previsional	Orçamento 2017
Vendas	310 969,98	195 882,71	391 765,42	309 024,28
Venda Água	307 669,98	150 884,95	301 769,90	306 296,45
Valorização de Resíduos	0,00	43 654,00	87 308,00	0,00
Posto Turismo	3 300,00	1 343,76	2 687,52	2 727,83
Prest. Serviços	243 942,54	128 045,01	234 756,45	388 518,35
Resíduos Sólidos	112 017,00	55 305,85	110 611,70	284 165,00
Controlo de Água	6 187,14	3 033,32	6 066,64	6 157,64
Hospedaria	6 139,74	2 230,78	4 461,56	4 528,48
Tarifa de Disponibilidade	86 233,53	43 116,98	86 233,96	87 527,47
Serviços Diversos	4 986,53	3 024,51	6 049,02	6 139,76
Deposição de Resíduos em aterro	0,00	21 333,57	21 333,57	0,00
Recolha de resíduos verdes para colocação em aterro	28 378,60	0,00	0,00	0,00
Anulação de serviços/Desc. E abatim	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsíd. à Exploração	182 668,69	90 000,00	182 668,69	0,00
Outros Rendimentos e Ganhos	129 965,02	70 888,04	141 776,08	96 201,35
Subsídios ao Investimento	129 965,02	65 785,86	131 571,72	96 201,35
Outros	0,00	5 102,18	10 204,36	0,00
Juros, Outros Rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Total de Rendimentos	867 546,23	484 815,76	950 966,64	793 743,98

Plano Plurianual de Investimento - 2017/2019

FONTES DE FINANCIAMENTO

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

✉ Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

☎ 296 488 364 ☎ 296 488 366

[Handwritten signatures and initials]

Plano Plurianual de Investimento - 2017/2019

FONTES DE FINANCIAMENTO

DESCRICÃO DOS PROJECTOS E OBRAS	TOTAL GERAL	DATAS		FONTES FINANC. %			DESPESA REALIZ ANTES DE 2017	PREVISÃO				
		INI	FIM	NA	AA	FC		2017	2018	2019	Seguintes	
Reforço de abastecimento de água à Freguesia da Lomba da Fazenda, Vila e Pedreira, construção de nova adutora e utilização das actuais nascentes e captação superficial de Duas Águas e Adutora da Tronqueira para abastecimento do Reservatório dos Clerigos e Reforço dos Reservatórios												
Projecto de Construção da Adutora da Tronqueira e elaboração do estudo de impacte ambiental no âmbito da obra de Construção da Adutora da Tronqueira	75 575,00	2010	2015	15		85	71 450,00					
Estações de Tratamento de água das Captações superficiais do Concelho de Nordeste	34 200,00	2010	2015	15		85	30 780,00					
Projecto de Execução de novas adutoras à freguesia de Lomba da Fazenda e Pedreira	74 550,00	2012	2015	15		85	67 095,00					
Plano Geral do sistema de abastecimento de água ao concelho de Nordeste	14 900,00	2015	2015	15		85	14 900,00					
Construção de adutora e abastecimento dos reservatórios do Tabuleiro, Lomba da Fazenda, lagos, Teatro, Outeiro e Algarvia	1 120 000,00	2017	2019	15		85	5 000,00	1 115 000,00				
Construção da Estação de Tratamento de Água da Vila - ETAR	550 000,00	2017	2018	15		85	5 000,00	400 000,00	145 000,00			
Reabilitação da adutora da Fonte dos Gonçalves	101 000,00	2018	2018	15		85		101 000,00				
Construção de sistema elevatório para reforço dos reservatórios dos Dez Alqueires e do Cinzeiro	251 900,00	2018	2019	15		85			251 900,00			
Construção de novo reservatório dos Dez Alqueires com 250m3	197 000,00	2018	2019	15		85			197 000,00			
Ampliação do Reservatório dos Clerigos em 250 m3	197 000,00	2019	2020	15		85				197 000,00		
Construção de novo Reservatório da Lomba da Fazenda com 250m3	197 000,00	2019	2020	15		85				197 000,00		
Construção de nova conduta na Rua Manuel João da Silveira	96 000,00	2019	2020	15		85				96 000,00		
Projecto de Construção de adutora e abastecimento dos reservatórios do Tabuleiro, Lomba da Fazenda, lagos, Teatro, Outeiro e Algarvia	20 000,00	2017	2018	15		85		20 000,00				
Fiscalização das obras	203 242,50	2017	2020	15		85	750,00	83 625,00	41 242,50	36 750,00		
- Substituição das condutas em fibrocimento e Reabilitação das infra-estruturas de Saneamento Básico e dos Pavimentos nas Ruas da Vila Nova e na Rua do Arralado	71 000,00	2017	2017	15		85		71 000,00				

✉ Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

☎ 296 488 364 📠 296 488 366

DESCRÇÃO DOS PROJECTOS E OBRAS	TOTAL GERAL	DATAS		FONTES FINANC. %			DESPESA REALIZ ANTES DE 2017	PREVISÃO		Seguintes
		INI	FIM	NA	AA	FC		2017	2018	
Aquisição de 25 Reservatórios da Câmara Municipal de Nordeste destinados a abastecimento de água	333 870,00	2016	2017				333 870,00			
Plano de Gestão do Sistema de Saneamento do Concelho de Nordeste	15 000,00	2016	2016	15		85	10 600,00			
Remodelação e reestruturação das infraestruturas de saneamento básico										
Remodelação das redes de drenagem e construção de fossas - Substistema da Salga	360 000,00	2017	2018	15		85				
Substistema da Achadinha	452 000,00	2018	2018	15		85	160 000,00	300 000,00		
Remodelação das redes de drenagem, construção de sistema elevatório, coletor e de fossas - Substistema da Achada	430 000,00	2019	2020	15		85		200 000,00	252 000,00	
Remodelação das redes de drenagem, construção de sistema elevatório, coletor e de fossas - Substistema da Feiteira Grande	169 000,00	2019	2020	15		85				
Remodelação das redes de drenagem, construção de sistema elevatório e de fossas - Substistema da Algarvia	242 000,00	2019	2020	15		85				
Remodelação das redes de drenagem, construção de sistema elevatório e de fossas - Substistema da Santa Antónia	224 000,00	2017	2017	15		85	224 000,00			
Construção de emissário gravítico e de fossas septicas - Substistema São Pedro	51 000,00	2018	2020	15		85	51 000,00			
Remodelação das redes de drenagem, construção de sistema elevatório e de fossas - Substistema da Lomba da Fazenda	198 000,00	2017	2017	15		85	198 000,00			
Remodelação da rede, construção de coletores e construção de ETARES - Substistema Vila de Nordeste	811 000,00	2017	2017	15		85		400 000,00	411 000,00	
Reparação das infra-estruturas e reabilitação da fossa septic - Substistema Pedreira	44 000,00	2019	2020	15		85				
Projeto de execução de Reabilitação do Sistema de Saneamento de águas Residuais Domésticas do lugar da Feiteira Pequena	12 500,00	2017	2017	15		85		12 500,00		
Projeto de execução de Reabilitação das Infra-estruturas de Saneamento Básico e dos Pavimentos em diversos arruamento na Freguesia de Salga	12 500,00	2017	2017	15		85		12 500,00		
Projeto de execução de Reabilitação do Sistema de Saneamento de águas Residuais Domésticas e da Construção da Estação de Tratamento de Águas Residuais da Vila de Nordeste	50 000,00	2017	2017	15		85		50 000,00		
Projeto de execução de Reabilitação das Infra-estruturas de Saneamento Básico e das condutas de água da Rua do Alarado - Lomba da Fazenda	10 000,00	2017	2017	15		85		10 000,00		
Projeto de execução de Reabilitação de Redes de Drenagem unitárias e do destino final de diversas redes de drenagem existentes na Freguesia da Lomba da Fazenda	12 500,00	2017	2017	15		85		12 500,00		
Projeto de execução de Reabilitação do Sistema de Saneamento de águas Residuais Domésticas e da Construção do sistema de elevação de fossas em Santo António	12 500,00	2017	2017	15		85		12 500,00		
Remodelação das redes de água, das redes de drenagem, construção de sistema elevatório, coletor e de fossas - Substistema da Feiteira Pequena	824 250,00	2017	2017	15		85	10 500,00	247 275,00	566 475,00	
Investimentos em Activos Físicos Tangíveis - Recreativos										
Aquisição de contentores para a recolha seletiva	127 142,58	2016	2017	15		85		127 142,58		
Investimentos em Activos Físicos Tangíveis - Desportivos										
Aquisição de um Tuk-Tuk	9 000,00	2017	2017	15		85		9 000,00		
Aquisição de um UTV	25 000,00	2017	2017	15		85		25 000,00		
	10 904 907,58						932 575,00	2 900 240,08	2 913 817,50	1 312 200,00

ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO

euros

2017
Rendimentos e Gastos

Vendas	309 024,28
Prestações de Serviços	388 518,35
Variação nos inventários de produção	0,00
Subsídios à Exploração	0,00
Contrato-Programa com CMN	0,00
Trabalhos para a própria entidade	0,00
Juros e rendimentos obtidos	0,00
Outros rendimentos e ganhos	98 792,45
Imputação de Subsídios para o Investimento	98 792,45

Total Rendimentos **796 335,08**

Gastos

Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	1 572,78
Fornecimentos e serviços externos	135 929,31
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	0,00
Gastos com o pessoal	301 074,47
Outros gastos e perdas	1 205,52
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	169 854,21
Juros e gastos similares suportados	104 139,40

Total de Custos **713 775,69**

Resultados Antes Impostos	82 559,39
Imposto	10 319,92

Resultado Líquido do Exercício **72 239,47**

Orçamento Anual de Tesouraria

EXMO. S.

2017

ACTIVIDADES OPERACIONAIS

Recebimentos	654 348,88
De Clientes/ Utentes	654 348,88
De alugueres	0
Do estado e outros entes públicos	0,00
De subsídios à exploração	0,00
De subsídios à exploração/recuperação	0,00
Pagamentos	380 237,65
Relacionados com contratos de arrendamento	0,00
A fornecedores de FSE	93 564,67
De despesas com pessoal	200 264,01
Ao estado e outros entes públicos	86 408,96
Relacionados com rubricas extraordinárias	0,00
Outros pagamentos	0,00
Fluxo de tesouraria das actividades operacionais	274 111,22

ACTIVIDADES INVESTIMENTO

Recebimentos	2 465 204,07
Imobilizações	0,00
Subsídios ao investimento (PO2020)	2 465 204,07
Juros de aplicações financeiras	0,00
Pagamentos	2 900 240,08
Investimentos financeiros	0,00
Imobilizações	2 900 240,08
Aplicações financeiras	0,00
Fluxo de tesouraria das actividades de investimento	-435 036,01

ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Recebimentos	700 697,74
Empréstimos obtidos	700 697,74
Capital social	0,00
Pagamentos	276 302,64
Empréstimos obtidos	172 163,25
Encargos financeiros	104 139,40
Prestações suplementares	0,00
Fluxo de tesouraria das actividades de financiamento	424 395,09
Variação de Tesouraria	263 470,30
Disponibilidade no início do período	7 111,02
Disponibilidade no final do período	270 581,32

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

Unidade Monetária: EURO

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016 (Junho)
Vendas e serviços prestados		697 542,63	323 927,71
Subsídios à exploração		0,00	90 000,00
Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreend. conjuntos		0,00	0,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-1 572,78	-786,39
Fornecimentos e serviços externos		-135 929,31	-88 733,28
Gastos com o pessoal		-301 074,47	-201 538,58
Imparidade de inventários (perdas / reversões)		0,00	0,00
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)		0,00	0,00
Provisões (aumentos / reduções)		0,00	0,00
Imparidade de investimentos não depreciables / amortizáveis (perdas / reversões)		0,00	0,00
Aumentos / reduções de justo valor		0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos		98 792,45	70 888,04
Outros gastos e perdas		-1 205,52	-1 205,52
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		356 553,00	192 551,98
Gastos / reversões de depreciação e de amortização		-169 854,21	-96 929,02
Imparidade de activos depreciables / amortizáveis (perdas / reversões)		0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		186 698,79	95 622,96
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados		-104 139,40	-48 305,92
Resultado antes de impostos		82 559,39	47 317,04
Imposto sobre o rendimento do período		-10 319,92	0,00
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO		72 239,47	47 317,04

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

Rubricas	Notas	Datas	
		2017	2016 (Junho)
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis		4 412 289,78	3 366 630,69
Propriedades de Investimento			
Goodwill			
Activos Intangíveis		0,00	0,00
Activos Biológicos			
Participações Financeiras _ Método de Equivalência Patrimonial		0,00	0,00
Participações Financeiras - outros métodos			
Accionistas / Sócios			
Outros activos financeiros			454,72
Activos por impostos diferidos			
		4 412 289,78	3 367 085,41
Activo corrente			
Inventários		51 546,86	51 546,86
Activos Biológicos			
Activo Corrente			
Clientes		181 552,87	122 066,61
Adiantamentos a fornecedores			
Estado e outros entes publicos		8 824,16	649,39
Accionistas / sócios			
Outras contas a receber		0,00	6 314,04
Diferimentos		156,54	156,54
Activos financeiros detidos para negociação			
Outros activos financeiros			
Activos não correntes detidos para venda			
Caixa e depósitos bancários		270 581,32	7 111,02
		512 661,75	187 844,46
Total do ACTIVO		4 924 951,53	3 554 929,87
CAPITAL PRÓPRIO PASSIVO			
Capital Próprio			
Capital realizado		50 000,00	50 000,00
Ações (quotas) próprias			
Outros instrumentos de capital próprio			
Prémios de emissão			
Reservas Legais		2 776,34	2 776,34
Outras reservas			
Resultados Transitados		-381 400,43	-420 768,22
Ajustamentos em activos financeiros		-24 500,00	-24 500,00
Excedentes de revalorização			
Outras variações no capital próprio		2 408 177,09	1 832 381,16
Resultado liquido do período		72 239,47	39 367,79
Interesses minoritários			
Total do Capital Próprio		2 127 292,47	1 479 257,07
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões			
Financiamentos Obtidos		1 205 807,63	503 466,98
Responsabilidades por benefícios pós-emprego			
Passivos por impostos diferidos		0,18	0,18
Outras contas a pagar			
		1 205 807,81	503 467,16
Passivo Corrente			
Fornecedores		128 326,57	61 494,66
Adiantamento de Clientes			
Estado e outros entes públicos		36 677,10	26 357,18
Accionistas / Sócios			
Financiamentos Obtidos		1 016 100,00	1 073 606,21
Outras Contas a Pagar		410 747,59	410 747,59
Diferimentos			0,00
Passivos financeiros detidos para negociação			
Outros Passivos financeiros			
Passivos não correntes detidos para venda			
		1 591 851,26	1 572 205,64
Total do Passivo		2 797 659,07	2 075 672,80
Total do Capital Próprio e do Passivo		4 924 951,54	3 554 929,87

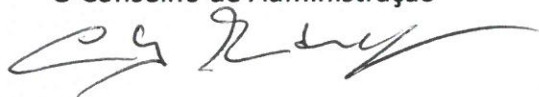
Importa realçar que ao longo deste Plano e Orçamento procurou-se de uma forma rigorosa e transparente demonstrar em termos previsionais como pretende o Conselho de Administração fazer face e dar cobertura financeira ao orçamento de despesa.

Aliás importa expressar que o Conselho de Administração só dará execução aos investimentos para os quais disponha de cobertura certa no âmbito da receita.

Todos os proveitos operacionais de carácter superior ao previsional que venham a ser obtidos, quer por força das actividades tradicionais da empresa, quer por força da actividade da nova área em causa, deverão ser no nosso entendimento integralmente aplicados no fim primeiro da mesma, ou seja, águas. Cabendo contudo legalmente ao município o direito de prestar orientações a tal propósito

Nordeste, 27 de abril de 2017

O Conselho de Administração





Anexos



Felipe

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

Fornecimentos e Serviços Externos

euros

2017

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



Gastos Financeiros	euros
	2 017

Juros de Contratos de Leasing	80,00
Outros Custos Bancários	104 059,40
Total dos gastos Financeiros	104 139,40

Réditos	2 017
---------	-------

Vendas	309 024,28
Consumo de Água	306 296,45
Valorização de Resíduos	0,00
Posto Turismo	2 727,83
Prestações de Serviços	388 518,35
Resíduos Sólidos	284 165,00
Controlo de Água	6 157,64
Tarifa de Disponibilidade	87 527,47
Recolha de verdes para deposição de resíduos em aterro	0,00
Serviços Diversos	10 668,24
Hospedaria	4 528,48
Tenda do Artesão	500,00
Campo de Férias	250,00
Outros serviços	5 389,76
Outros rendimentos e ganhos	98 792,45
Imputação dos subsídios ao Investimento - Proconvergência	98 792,45
Verba Destinada à Exploração (Contrato-Programa)	0,00

Total dos Réditos	796 335,08
IVA	16 292,51
Total de Recebimentos de Clientes	654 348,88
Clientes C/C	59 486,26

**ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO**

euros

2017**Rendimentos e Gastos**

Vendas	309 024,28
Prestações de Serviços	388 518,35
Variação nos inventários de produção	0,00
Subsídios à Exploração	0,00
Contrato-Programa com CMN	0,00
Trabalhos para a própria entidade	0,00
Juros e rendimentos obtidos	0,00
Outros rendimentos e ganhos	98 792,45
Imputação de Subsídios para o Investimento	98 792,45

Total Rendimentos	796 335,08
--------------------------	-------------------

Gastos

Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	1 572,78
Fornecimentos e serviços externos	135 929,31
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	0,00
Gastos com o pessoal	301 074,47
Outros gastos e perdas	1 205,52
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	169 854,21
Juros e gastos similares suportados	104 139,40

Total de Custos	713 775,69
------------------------	-------------------

Resultados Antes Impostos	82 559,39
Imposto	10 319,92

Resultado Líquido do Exercício	72 239,47
---------------------------------------	------------------



Orçamento Anual de Tesouraria

2017

ACTIVIDADES OPERACIONAIS

Recebimentos	654 348,88
De Clientes/ Utentes	654 348,88
De alugueres	0
Do estado e outros entes públicos	0,00
De subsídios à exploração	0,00
De subsídios à exploração/recuperação	0,00
Pagamentos	380 237,65
Relacionados com contratos de arrendamento	0,00
A fornecedores de FSE	93 564,67
De despesas com pessoal	200 264,01
Ao estado e outros entes públicos	86 408,96
Relacionados com rubricas extraordinárias	0,00
Outros pagamentos	0,00

Fluxo de tesouraria das actividades operacionais **274 111,22**
ACTIVIDADES INVESTIMENTO

Recebimentos	2 465 204,07
Imobilizações	0,00
Subsídios ao investimento (PO2020)	2 465 204,07
Juros de aplicações financeiras	0,00
Pagamentos	2 900 240,08
Investimentos financeiros	0,00
Imobilizações	2 900 240,08
Aplicações financeiras	0,00

Fluxo de tesouraria das actividades de investimento **-435 036,01**
ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Recebimentos	700 697,74
Empréstimos obtidos	700 697,74
Capital social	0,00
Pagamentos	276 302,64
Empréstimos obtidos	172 163,25
Encargos financeiros	104 139,40
Prestações suplementares	0,00

Fluxo de tesouraria das actividades de financiamento **424 395,09**

Variação de Tesouraria	263 470,30
Disponibilidade no início do período	7 111,02
Disponibilidade no final do período	270 581,32

**Estado e Outros Entes Públicos**

euros

2017

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



ENCARGOS BANCÁRIOS - 2016
Financiamento 2015
Empréstimos a Curto Prazo

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

Empréstimos de Médio Longo Prazo

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

Financiamento 2016
Empréstimos a Curto Prazo

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

Empréstimos de Médio Longo Prazo

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

ENCARGOS BANCÁRIOS - 2017
Financiamento 2016
Empréstimos a Curto Prazo

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

Empréstimos de Médio Longo Prazo

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

Financiamento 2017
Empréstimos a Curto Prazo

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

Empréstimos de Médio Longo Prazo

	Capital	Amortização	Juros 2017
Banif	110 000,04 €	9 166,66 €	1 279,58 €
Montepio Geral	348 609,85 €	66 934,37 €	15 308,47 €
Santander	46 500,00 €	8 475,00 €	1 140,00 €
Empréstimo a contrair para Investimentos em águas, saneamento e resíduos	700 697,74 €	87 587,22 €	19 269,19 €

Total	1 205 807,63 €	172 163,25 €	36 997,24 €
--------------	-----------------------	---------------------	--------------------

Rendimentos	Orçamento 2016 Anual	Mês de junho real	Dezembro de 2016 - Previsional	Orçamento 2017	Desvios	%
Vendas	310 969,98	195 882,71	391 765,42	309 024,28	-1 945,70	-0,63%
Venda Água	307 669,98	150 884,95	301 769,90	306 296,45	-1 373,53	-0,45%
Valorização de Resíduos	0,00	43 654,00	87 308,00	0,00	0,00	
Posto Turismo	3 300,00	1 343,76	2 687,52	2 727,83	-572,17	100,00%
Prest. Serviços	243 942,54	128 045,01	234 756,45	388 518,35	144 575,81	59,27%
Resíduos Sólidos	112 017,00	55 305,85	110 611,70	284 165,00	172 148,00	153,68%
Controlo de Água	6 187,14	3 033,32	6 066,64	6 157,64	-29,50	-0,48%
Hospedaria	6 139,74	2 230,78	4 461,56	4 528,48	-1 611,26	100,00%
Tarifa de Disponibilidade	86 233,53	43 116,98	86 233,96	87 527,47	1 293,94	1,50%
Serviços Diversos	4 986,53	3 024,51	6 049,02	6 139,76	1 153,23	23,13%
Deposição de Resíduos em aterro	0,00	21 333,57	21 333,57	0,00	0,00	0,00%
Recolha de resíduos verdes para colocação em aterro	28 378,60	0,00	0,00	0,00	-28 378,60	100,00%
Anulação de serviços/Desc. E abatim	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Subsid. à Exploração	182 668,69	90 000,00	182 668,69	0,00	-182 668,69	-100,00%
Outros Rendimentos e Ganhos	129 965,02	70 888,04	141 776,08	98 792,45	-31 172,57	-23,99%
Subsidios ao Investimento	129 965,02	65 785,86	131 571,72	98 792,45	-31 172,57	-23,99%
Outros	0,00	5 102,18	10 204,36	0,00	0,00	0,00%
Juros, Outros Rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total de Rendimentos	867 546,23	484 815,76	950 966,64	796 335,08	-71 211,15	-8,21%
Gastos	Orçamento 2016 Anual	Mês de junho real	Dezembro de 2016 - Previsional	Orçamento 2017	Desvios	%
Custo Mercadorias	0,00	786,39	1 572,78	1 572,78	0,00	0,00%
Forn. Serv. Externos	153 852,29	88 733,28	170 866,53	135 929,31	-17 922,98	-11,65%
Subcontratos	2 991,30	3 300,00	6 600,00	6 600,00	3 608,70	0,00%
Serviços Especializados	88 647,05	53 811,03	107 622,06	83 482,06	-5 164,99	-5,83%
Trabalhos Especializados	27 334,27	22 884,37	45 768,74	22 884,37	-4 449,90	-16,28%
Publicidade e Propaganda	0,00	1 624,40	3 248,80	0,00	0,00	#DIV/0!
Vigilância e Segurança	30,01	98,80	197,60	197,60	167,59	558,45%
Honorários	14 415,90	8 729,11	17 458,22	21 065,16	6 649,26	46,12%
Conservação e Reparação	32 040,71	14 553,36	29 106,72	24 508,78	-7 531,93	-23,51%
Serviços Bancários	3 271,94	1 909,57	3 819,14	3 271,94	-0,01	0,00%
Outros	5 852,91	1 436,92	2 873,84	5 852,91	0,00	100,00%
ERSARA	5 701,31	2 574,50	5 149,00	5 701,31	-0,01	100,00%
Materiais	6 059,39	2 784,91	5 569,82	3 835,49	-2 223,89	-36,70%
Ferramentas e Utensílios	305,57	307,30	614,60	614,60	309,03	101,13%
Material de escritório	4 577,45	2 477,61	4 955,22	3 220,89	-1 356,55	-29,64%
Outros	1 176,38	0,00	0,00	0,00	-1 176,38	100,00%
Energia e Fluidos	25 613,69	15 748,60	31 497,20	22 370,12	-3 243,57	-12,66%
Electricidade	2 296,49	3 711,58	7 423,16	2 498,80	202,31	8,81%
Combustíveis	22 395,72	12 037,02	24 074,04	19 871,32	-2 524,40	-11,27%
Outros Fluidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Outros	921,48	0,00	0,00	0,00	-921,48	100,00%
Deslocações e Estadas	510,14	641,54	1 283,08	1 347,23	837,09	164,09%
Deslocações e Estadas	510,14	641,54	1 283,08	1 347,23	837,09	164,09%
Transporte de mercadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Serviços Diversos	33 022,05	12 447,20	24 894,40	24 894,40	-8 127,65	-24,61%
Rendas e alugueres	9 992,66	397,74	795,48	795,48	-9 197,18	100,00%
Comunicação	7 022,40	3 632,10	7 264,20	7 264,20	241,80	3,44%
Seguros	7 578,88	4 972,96	9 945,92	9 945,92	2 367,04	31,23%
Contencioso e Notariado	127,50	379,00	758,00	758,00	630,50	494,51%
Despesas de representação	527,25	542,10	1 084,20	1 084,20	556,95	105,63%
Limpeza Higiene e Conf	3 005,64	474,10	948,20	948,20	-2 057,44	-68,45%
Outros serviços	366,00	0,00	0,00	0,00	-366,00	-100,00%
Gastos c/Viat ligeiras passageiros	4 401,72	2 049,20	4 098,40	4 098,40	-303,32	100,00%
Gastos c/ o Pessoal	330 586,04	201 538,58	403 077,16	301 074,47	-29 511,57	-8,93%
Gastos de Depreciação	215 520,77	96 929,02	193 858,04	169 854,21	-45 666,56	-21,19%
Outros gastos e perdas	8 045,45	1 205,52	2 411,04	1 205,52	-6 839,93	-85,02%
Gastos e perdas de financiamento	103 704,80	48 305,92	96 611,84	104 139,40	434,60	0,42%
Total de Gastos	811 709,35	437 498,71	868 397,39	713 775,69	-99 506,44	-12,26%
Res. A/ de Imp.	55 836,88	47 317,04	82 569,24	82 559,39	28 295,28	

✉ Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

Nordeste Ativo E.M. S.A.
Nº IDENTIFICAÇÃO FISCAL
512086337

MAPA DE DEPRECIÇÕES E AMORTIZAÇÕES

NATUREZA DOS ACTIVOS:
ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS
ACTIVOS INTANGÍVEIS

MÉTODO UTILIZADO:
QUOTAS CONSTANTES X
QUOTAS DECRESCENTES

RC

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

MODELO 32

2014 ACTIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS
PROPRIEDADES INVESTIMENTO

Código acordo cifab. anexa DR 25/ 2009	Descrição dos elementos do activo	Data			Activos	Depreciações / Amortizações e		OUTRO		Depreciações e Amortizações e	Perdas	Taxas perd das acumu ladas	Depreciações / Amortizações e perdas imparidade recuperadas no período							
		Utilização	Início	Valor contabilístico registado		Depreciações e amortizações e	Depreciações e amortizações e	Taxas (%)	Taxa Co rigida (%)					Limite fiscal do período						
															Anos UNIL. espe rada	Depreciações e amortizações e	Depreciações e amortizações e	Taxa (%)	Taxa Co rigida (%)	Limite fiscal do período
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)=[10*9] ou	(13)	(14)	(15)=[6]+(12)+(13)	(16)					
433 EQUIPAMENTO BÁSICO																				
2265 27	* Prensa de Enfundamento de Papel		2008	12 180,00				12 180,00	-			-		-	-					
1330 32	* Sst. Tratamento Desinf. Reserv. E		2008	49 840,00			6 230,00	12,50			6 230,00	-		-	-					
1330 33	* Sst. Trat. Des. Reserv. ECC aq.		2008	7 877,88			959,74	12,50			959,74	-		-	-					
2200 11	* Painel Fotovoltaico		2008	73 840,00								-		-	-					
2200 13	* Tampas FPD, Greifas		2008	24 750,00								-		-	-					
2250 25	* Reforço de Estrutura Painéis Solare		2008	1 832,56		14,00	130,84	7,14			130,84	-		-	-					
2265 22	* Maq. Recadeira + Viseira		2008	439,40								-		-	-					
2265 35	* Recadeira Kow asad TH-43cc		2009	402,78			50,35	12,50			50,35	-		-	-					
2430 34	* Balizas de Futebol		2009	2 714,00			339,25	12,50			339,25	-		-	-					
2250 65	* Reforço Suporte Painéis Solares		2010	4 550,00								-		-	-					
2265 80	* Empilhador Telescópico		2011	107 160,00			13 395,00	12,50			13 395,00	-		-	-					
2265 82	* Aspirador Asfáltic		2011	27 261,60			3 411,45	12,50			3 411,45	-		-	-					
0030 83	* Reator Biológico Vermicompostagem		2012	231 060,00			11 583,00	5,00			11 583,00	-		-	-					
0305 216	* EQUIPAMENTO TRAGEM-TAPETE PRENSA		2012	57 473,00			3 592,38	6,25			3 592,38	-		-	-					
0305 219	* EQUIPAMENTO TRAGEM-TAPETE ABRE SA		2012	21 460,00			1 341,25	6,25			1 341,25	-		-	-					
0305 220	* EQUIPAMENTO TRAGEM - PLATAFORMA		2012	71 374,80			4 480,92	6,25			4 480,92	-		-	-					
0305 68	* Prensa Kampwerth		2012	53 808,00			3 383,00	6,25			3 383,00	-		-	-					
0305 79	* Bens Móveis Unidade Vermicompostage		2012	231 844,40			14 496,53	6,25			14 496,53	-		-	-					
0305 81	* Equip. Lavagem e Tratamento de Plást		2012	159 259,00			9 953,83	6,25			9 953,83	-		-	-					
2015 86	* POSTO DE TRANSFORMAÇÃO AÉREO UNID V		2012	21 976,72			439,59	2,00			439,59	-		-	-					
2165 206	* EXTINTORES ABC 6 KILOS		2012	183,06			18,31	10,00			18,31	-		-	-					
2165 207	* EXTINTORES ABC 6 KILOS		2012	183,06			18,31	10,00			18,31	-		-	-					
2165 208	* EXTINTORES ABC 6 KILOS		2012	183,06			18,31	10,00			18,31	-		-	-					
2165 209	* EXTINTORES ABC 6 KILOS		2012	183,06			18,31	10,00			18,31	-		-	-					
2165 210	* EXTINTORES CO2 6 KILOS		2012	265,64			26,56	10,00			26,56	-		-	-					
2165 211	* EXTINTORES CO2 6 KILOS		2012	265,64			26,56	10,00			26,56	-		-	-					
2165 212	* EXTINTORES CO2 8 KILOS		2012	265,64			26,56	10,00			26,56	-		-	-					

Nordeste Ativo E.M. S.A.
Nº IDENTIFICAÇÃO FISCAL
512086357

NATUREZA DOS ATIVOS:
ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS
ATIVOS INTANGÍVEIS

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

MÉTODO UTILIZADO:

QUOTAS CONSTANTES X

QUOTAS DECRESCENTES

32

MODELO

RC

2014. ATIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS																	QUOTAS DECRESCENTES	MODELO	32
Código acordo c/ab. anexo DR 25/ 2009	Descrição dos elementos do ativo	PROPRIEDADES INVESTIMENTO			Ativos			OUTRO			Depreciações /			Depreciações /			Depreciações /		
		Utilização		Valor contábil registrado	Valor aquisição ou produção para efeitos fiscais	Anos Util. espera rada	Depreciações e amortizações perdas impairment no período	Depreciações e amortizações perdas impairment no período	Depreciações e amortizações perdas impairment no período	Depreciações e amortizações perdas impairment no período	Depreciações e amortizações perdas impairment no período	Depreciações e amortizações perdas impairment no período	Depreciações e amortizações perdas impairment no período	Depreciações e amortizações perdas impairment no período	Depreciações e amortizações perdas impairment no período	Depreciações e amortizações perdas impairment no período	Depreciações e amortizações perdas impairment no período		
		Início	Fim															Anos Util. espera rada	Depreciações e amortizações perdas impairment no período
				Mês	Ano	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)			
2205 169 • SISTEMA DE SOM/AUDITÓRIO			2012	3.221,26	3.221,26		644,26	1.209,50	20,00										
2210 204 • EQUIPAMENTO VENTILAÇÃO E AR CONDICI			2012	22.633,72	22.633,72		2.829,22	5.658,44	12,50										
2210 205 • EXAUSTOR ARISTON AF18FX			2012	2.847,02	2.847,02		330,88	661,76	12,50										
2240 164 • VÍDEO PROJECTOR EPSON EB- X10			2012	1.593,55	1.593,55	4,00	398,39	796,78	25,00										
2240 165 • TELA PROJEÇÃO 240"240			2012	484,24	484,24	4,00	121,08	242,12	25,00										
2240 166 • CÁMERA DOG EPSON EL-PJ0208			2012	1.907,50	1.907,50	4,00	476,88	953,76	25,00										
2240 168 • COMPUTADOR FSC ESPRIMO P2660+MONIT			2012	1.246,42	1.246,42	4,00	311,61	623,22	25,00										
2240 167 • COMPUTADOR FSC ESPRIMO P2660+MONIT			2012	1.246,42	1.246,42	4,00	311,61	623,22	25,00										
2240 168 • COMPUTADOR FSC ESPRIMO P2660+MONIT			2012	1.246,42	1.246,42	4,00	311,61	623,22	25,00										
2240 180 • IMPRESSORA HP 7000 A3			2012	336,47	336,47	4,00	83,67	167,34	25,00										
2240 99 • central telefônica			2012	1.741,91	1.741,91	4,00	435,48	870,96	25,00										
2260 213 • Reparação Mario Varreio-montagem			2012	3.830,21	3.830,21		478,78	957,56	12,50										
2430 103 • BANCO CORRDO 3119			2012	134,75	134,75		16,84	33,68	12,50										
2430 104 • BANCO CORRDO 3119			2012	134,75	134,75		16,84	33,68	12,50										
2430 105 • BANCO CORRDO 3119			2012	134,75	134,75		16,84	33,68	12,50										
2430 106 • BANCO CORRDO 3119			2012	134,75	134,75		16,84	33,68	12,50										
2430 107 • ESTRADO 60"50"2.4			2012	12,95	12,95		1,62	3,24	1,02										
2430 108 • ESTRADO 60"50"2.4			2012	12,95	12,95		1,62	3,24	1,02										
2430 109 • ESTRADO 60"50"2.4			2012	12,95	12,95		1,62	3,24	1,02										
2430 110 • ESTRADO 60"50"2.4			2012	12,95	12,95		1,62	3,24	1,02										
2430 111 • ESTRADO 60"50"2.4			2012	12,95	12,95		1,62	3,24	1,02										
2430 112 • ESTRADO 60"50"2.4			2012	12,95	12,95		1,62	3,24	1,02										
2430 113 • ESTRADO 60"50"2.4			2012	12,95	12,95		1,62	3,24	1,02										
2430 114 • ESTRADO 60"50"2.4			2012	12,95	12,95		1,62	3,24	1,02										
2430 115 • ESTRADO 60"50"2.4			2012	12,95	12,95		1,62	3,24	1,02										
2430 116 • ESTRADO 60"50"2.4			2012	12,95	12,95		1,62	3,24	1,02										
2430 117 • ESTRADO 60"50"2.4			2012	12,95	12,95		1,62	3,24	1,02										
2430 118 • ESTRADO 60"50"2.4			2012	12,95	12,95		1,62	3,24	1,02										
2430 119 • VESTIÁRIO SIMPLES 2 CAÇFOS			2012	143,17	143,17		17,90	35,80	12,50										
2430 120 • VESTIÁRIO SIMPLES 2 CAÇFOS			2012	143,17	143,17		17,90	35,80	12,50										
2430 121 • VESTIÁRIO SIMPLES 2 CAÇFOS			2012	143,17	143,17		17,90	35,80	12,50										
2430 122 • VESTIÁRIO SIMPLES 2 CAÇFOS			2012	143,17	143,17		17,90	35,80	12,50										
2430 123 • VESTIÁRIO SIMPLES 2 CAÇFOS			2012	143,17	143,17		17,90	35,80	12,50										
2430 124 • VESTIÁRIO SIMPLES 2 CAÇFOS			2012	143,17	143,17		17,90	35,80	12,50										
2430 125 • VESTIÁRIO SIMPLES 2 CAÇFOS			2012	143,17	143,17		17,90	35,80	12,50										
2430 126 • VESTIÁRIO SIMPLES 2 CAÇFOS			2012	143,17	143,17		17,90	35,80	12,50										
2430 127 • VESTIÁRIO SIMPLES 2 CAÇFOS			2012	143,17	143,17		17,90	35,80	12,50										
2430 128 • VESTIÁRIO SIMPLES 2 CAÇFOS			2012	143,17	143,17		17,90	35,80	12,50										
2430 129 • MESA DE REUNIOES 200"100			2012	640,39	640,39		80,55	161,10	12,50										
2430 130 • CADEIRA ESCRITÓRIO REF236			2012	91,23	91,23		11,40	22,80	12,50										
2430 131 • CADEIRA ESCRITÓRIO REF236			2012	91,23	91,23		11,40	22,80	12,50										
2430 132 • CADEIRA ESCRITÓRIO REF236			2012	91,23	91,23		11,40	22,80	12,50										
2430 133 • CADEIRA ESCRITÓRIO REF236			2012	91,23	91,23		11,40	22,80	12,50										

☑ Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

☎ 296 488 364 ☎ 296 488 366

Tedwin

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

MAPA DE DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES

NATUREZA DOS ATIVOS:
ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS
ATIVOS INTANGÍVEIS

MÉTODO UTILIZADO:

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

QUOTAS CONSTANTES X

QUOTAS DECRESCENTES

RC

32

QUOTAS CONSTANTES X

QUOTAS DECRESCENTES

2014. ATIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS

Código acordo c/ab. anexo DR 25/ 2009	Descrição dos elementos do ativo	Data		Ativos		OUTRO		Depreciações e amortizações		Gastos Fiscais		Depreciações e amortizações		Depreciações e amortizações		Depreciações e amortizações	
		Início		Valor		Depreciações e amortizações		Depreciações e amortizações		Depreciações e amortizações		Depreciações e amortizações		Depreciações e amortizações		Depreciações e amortizações	
		Utilização	Valor contábil registado	Valor aquisiç ou produç efeitos fiscais	Anos Util. espera rada	Depreciações e amortizações em períodos anteriores	Depreciações e amortizações em períodos anteriores	Taxa (%)	Taxa Co rigida (%)	Limite fiscal do período	Perdas Imparidade no período (art.38ºCIRC)	Taxas perdidas acumuladas	Depreciações e amortizações em períodos anteriores	Depreciações e amortizações em períodos anteriores	Depreciações e amortizações em períodos anteriores	Depreciações e amortizações em períodos anteriores	Depreciações e amortizações em períodos anteriores
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)
433 EQUIPAMENTO BÁSICO																	
2430 173 * SECRETARIA DELTA 160*80*80 BLOCO 2 GA			2012	329,85	329,85		41,23	82,46	12,50		41,23						
2430 174 * SECRETARIA DELTA 160*80*80 BLOCO 2 GA			2012	329,85	329,85		41,23	82,46	12,50		41,23						
2430 176 * CADERA OPERATIVA ATOMK			2012	110,88	110,88		13,86	27,72	12,50		13,86						
2430 177 * CADERA OPERATIVA A TOMK			2012	110,88	110,88		13,86	27,72	12,50		13,86						
2430 178 * MESA LONGA DELTA PRO			2012	106,67	106,67		13,33	26,66	12,50		13,33						
2430 179 * MESA LONGA DELTA PRO			2012	106,67	106,67		13,33	26,66	12,50		13,33						
2430 180 * ARMÁRIO 95*40*160 3P			2012	258,26	258,26		32,28	64,56	12,50		32,28						
2430 181 * ARMÁRIO CORRER CHAPA 95*80			2012	258,26	258,26		32,28	64,56	12,50		32,28						
2430 182 * ARMÁRIO CORRER CHAPA 95*80			2012	258,26	258,26		32,28	64,56	12,50		32,28						
2430 183 * ESTANTE METÁLICA 150*100*40			2012	77,20	77,20		9,65	19,30	12,50		9,65						
2430 184 * ESTANTE METÁLICA 150*100*40			2012	77,20	77,20		9,65	19,30	12,50		9,65						
2430 185 * ESTANTE METÁLICA 150*100*40			2012	77,20	77,20		9,65	19,30	12,50		9,65						
2430 186 * ESTANTE METÁLICA 150*100*40			2012	77,20	77,20		9,65	19,30	12,50		9,65						
2430 187 * MESA REF702 220X80X74			2012	171,24	171,24		21,41	42,82	12,50		21,41						
2430 188 * MESA REF702 220X80X74			2012	171,24	171,24		21,41	42,82	12,50		21,41						
2430 189 * CADERA 3061			2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50		7,37						
2430 190 * CADERA 3061			2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50		7,37						
2430 191 * CADERA 3061			2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50		7,37						
2430 192 * CADERA 3061			2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50		7,37						
2430 193 * CADERA 3061			2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50		7,37						
2430 194 * CADERA 3061			2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50		7,37						
2430 195 * CADERA 3061			2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50		7,37						
2430 196 * CADERA 3061			2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50		7,37						
2430 197 * CADERA 3061			2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50		7,37						
2430 198 * CADERA 3061			2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50		7,37						
2430 199 * CADERA 3061			2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50		7,37						
2430 200 * CADERA 3061			2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50		7,37						
2430 201 * CADERA 3061			2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50		7,37						
2430 202 * CADERA 3061			2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50		7,37						
2430 203 * CADERA 3061			2012	58,95	58,95		7,37	14,74	12,50		7,37						
2265 99 * arrelido			2012	3.500,00	3.500,00		875,00	1.750,00	25,00		875,00						
2455 215 * CONTENTOR 25 LITROS 300 UNID			2012	7.047,00	7.047,00		2.349,46	4.697,54	33,33		2.349,46						
2455 216 * CONTENTOR 50 LITROS 300 UNID			2012	15.433,80	15.433,80		5.145,92	10.287,88	33,33		5.145,92						
2455 217 * CONTENTOR 120 LITROS 40 UNID			2012	1.637,44	1.637,44		545,92	1.091,52	33,33		545,92						

☑ Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

☎ 296 488 364 ☎ 296 488 366

Handwritten signature and text:
Fedeiro

Nordeste Ativo E.M. S.A.
Nº IDENTIFICAÇÃO FISCAL
51208337

MAPA DE DEPRECIações E AMORTIZAÇÕES

NATUREZA DOS ATIVOS:
ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS
ATIVOS INTANGÍVEIS

RC

MÉTODO UTILIZADO:

QUOTAS CONSTANTES X

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

MODELO 32

QUOTAS DECRESCENTES

2014 ATIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS

PROPRIEDADES INVESTIMENTO										OUTRO									
Código segundo anexo II da Lei nº 2009	Descrição dos elementos do ativo	Data		Ativos		Depreciações / Amortizações e		Gastos Fiscais		Perdas Imparidade acumuladas no período (art.38º CIRC)	Taxas perdidas acumuladas (13)	Depreciações / Amortizações e		Depreciações / Amortizações e	Depreciações / Amortizações e				
		Utilização	Início	Valor contábil registrado	Valor aquisição ou produção para efeitos fiscais	Anos úteis esperados	perdas imparidade contabilizadas no período	Depreciações e amortizações em períodos anteriores	Taxa de depreciação (%)			Taxa Coeficiente (%)	Limite fiscal do período						
										Mês	Ano			(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)				
433	EQUIPAMENTO BÁSICO																		
2130	223 * EQUIPAMENTO VIDEVIGILÂNCIA																		
0345	225 * SIST. TRA. DESNEÇÃO RESERV. LOMBA																		
1320	231 * CONTADOR ÁGUA DN40 11/2 - 3 UNID																		
2375	228 * VIATURA FIAT FIORINO 34-OD-14																		
2455	224 * CONTADOR 800L TAMPA LBA 12 UNID.																		
2110	246 * Poste PT160KVA 1363 Aterro Sanitário																		
2490	251 * Conj. Valor + Impressora																		
2295	261 * Reparação Máquina Moinho																		
2455	234 * Urb Ecobox p/Oleto Mod. "Ovo Solut																		
2455	235 * Urb Ecobox p/Oleto Mod. "Ovo Solut																		
2455	236 * Urb Ecobox p/Oleto Mod. "Ovo Solut																		
2455	237 * Urb Ecobox p/Oleto Mod. "Ovo Solut																		
2455	238 * Urb Ecobox p/Oleto Mod. "Ovo Solut																		
2455	239 * Urb Ecobox p/Oleto Mod. "Ovo Solut																		
2455	240 * Urb Ecobox p/Oleto Mod. "Ovo Solut																		
2455	241 * Urb Ecobox p/Oleto Mod. "Ovo Solut																		
2455	242 * Urb Ecobox p/Oleto Mod. "Ovo Solut																		
2455	243 * Urb Ecobox p/Oleto Mod. "Ovo Solut																		
2455	244 * Urb Ecobox p/Oleto Mod. "Ovo Solut																		
2490	247 * Contador Calibre 15 MM (1/2) 100U																		
2490	248 * Contador Calibre 25 MM (1") 6Unids																		
2490	249 * Contador Calibre 40 MM (1 1/2) 3Un																		
2490	250 * Contador Calibre 50 MM (2") 4Unids																		
2490	252 * Contador Calibre 40 MM (1 1/2)																		
2490	253 * Contador Calibre 40 MM (1 1/2)																		
2490	254 * Contador Calibre 40 MM (1 1/2)																		
2490	255 * Contador Calibre 20 MM (3/4") 10																		
2490	256 * Contador Calibre 50 MM (2")																		
2490	257 * Contador Calibre 50 MM (2")																		
	Totais da Conta																		

☑ Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

☎ 296 488 364 ☎ 296 488 366



NORDESTE
ATIVO E.M., S.A.

Nordeste Ativo E.M. S.A.
Nº IDENTIFICAÇÃO FISCAL
512086357

MAPA DE DEPRECIações E AMORTIZAções

NATUREZA DOS ATIVOS:
ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

MÉTODO UTILIZADO:

X

ATIVOS INTANGÍVEIS

QUOTAS CONSTANTES

X

RC

QUOTAS DECRESCENTES

32

2014. ATIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS

PROPRIEDADES INVESTIMENTO															OUTRO									
Código acordo c/ab. anexo DR 25/ 2009	Descrição dos elementos do ativo	Data			Ativos		Depreciações / Amortizações e		Gastos Fiscais				Perdas	Taxas perd idas acumu ladas	Depreciações / Amortizações e perdas imparidade não aceltes como gastos	Depreciações / Amortizações e perdas imparidade recuperadas no período								
		Utilização	Início		Valor contabilístico registrado	Valor aquisição ou produção para efeitos fiscais	Anos UTIL espe rada	perdas imparidade contabilizadas no período	Depreciações e amortizações aceltes em períodos anteriores	Depreciações e amortizações														
			Mês	Ano						(7)	(8)	(9)					(10)	(11)	(12)=(10)+(11)	(13)				
																					Taxa (%)	Taxa Co rrígida (%)	Limite fiscal do período	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)=(10)+(11)	(13)	(14)	(15)=(8-12)+(13)	(16)									
434 EQUIPAMENTO DE TRANSPORTE																								
2345	36 * Trator John Deere 03-GD-23			2008	23 500,00			3 924,50	19 575,50	16,66	3 924,50	-	-	-	-									
2375	58 * Viatura Nissan Cachoel 70-B-31			2008	31 434,57		8,00	3 929,32	23 575,92	12,50	3 929,32	-	-	-	-									
2375	70 * Reparação Carrinha Nissan 74-32-TL			2010	9 244,05		8,00	1 155,51	4 822,04	12,50	1 155,51	-	-	-	-									
2375	263 * Reparação Carrinha 74-32-TL	10		2014	2 944,05			184,00	-	6,25	184,00	-	-	-	-									
2385	57 * Viatura Man transporte de água 01-2			2009	29 935,00			-	29 935,00	-	-	-	-	-	-									
2385	67 * Banco Pneumatico			2010	2 890,82			578,16	1 156,32	20,00	578,16	-	-	-	-									
2385	68 * Reparação Camião Transporte água 01			2010	15 398,82		10,00	1 539,88	8 159,52	10,00	1 539,88	-	-	-	-									
2385	71 * Reparação Varredora 44-32-XM			2010	12 412,34		10,00	1 241,23	3 723,89	10,00	1 241,23	-	-	-	-									
2385	66 * Camião Recolha Selevia MAN 81-P-2			2011	105 085,20		10,00	105 085,20	31 525,56	10,00	10 508,52	-	-	-	-									
2385	78 * Montagem chapas inox veículo 91-P			2011	3 866,65		10,00	386,67	1 160,01	10,00	386,67	-	-	-	-									
2490	260 * Reparação Viatura 74-32-TL Carrinh			2014	632,35			632,35	-	100,00	632,35	-	-	-	-									
Totais da Conta					237 343,85			24 080,14	121 433,56		24 080,14	-	-	-	-									
435 EQUIPAM. ADMINISTRATIVO																								
2205	31 * Equipamento Ativo LAN de PT			2008	2 646,97			-	2 646,97	-	-	-	-	-	-									
2240	6 * Equipamento Informatico			2007	2 639,00		4,00	-	2 639,00	-	-	-	-	-	-									
2240	10 * Servidor, HP, Monitor			2008	2 420,00		4,00	-	2 420,00	-	-	-	-	-	-									
2240	23 * UPS APC			2008	438,38		4,00	-	438,38	-	-	-	-	-	-									
2240	45 * Computador Start TD62			2009	499,00		4,00	-	499,00	-	-	-	-	-	-									
2240	64 * computador portatil LG e500-sap23P			2010	1 250,51		4,00	-	312,62	937,89	25,00	312,62	-	-	-									
2240	65 * impressora samsung elip300			2011	353,48		4,00	88,37	265,11	25,00	88,37	-	-	-	-									
2275	9 * Calculadora			2007	82,50			82,50	-	-	-	-	-	-	-									
2275	73 * Destruidora de papeis			2010	148,55		1,00	-	148,55	-	-	-	-	-	-									
2280	12 * DV-EROS INFERIOR A 199.52 EUROS			2007	352,95		1,00	-	352,95	-	-	-	-	-	-									
2430	8 * Mobiliário de Escritório			2007	1 382,00			-	1 209,25	12,50	172,75	-	-	-	-									
2430	44 * Pedestal Konic Minolta			2009	108,00			172,75	13,50	12,50	13,50	-	-	-	-									
2430	54 * Secrelaria, Cadeira, Armário			2008	971,64			121,46	807,30	12,50	121,46	-	-	-	-									
2430	72 * Cadeira escritório			2010	78,86			-	78,86	-	-	-	-	-	-									
2440	7 * PROGRAMAS DE COMPUTADOR			2007	1 044,00			-	1 044,00	-	-	-	-	-	-									
Totais da Conta					14 415,84			708,70	13 437,26		708,70	-	-	-	-									

✉ Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

☎ 296 488 364 ☎ 296 488 366

Handwritten signatures and initials.

Handwritten signature.

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

MAPA DE DEPRECIÇÕES E AMORTIZAÇÕES

NATUREZA DOS ATIVOS:
ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS
ATIVOS INTANGÍVEIS

MÉTODO UTILIZADO:

QUOTAS CONSTANTES X

PERÍODO DE TRIBUTAÇÃO

QUOTAS DECRESCENTES

MODELO

32

2014 ATIVOS BIOLÓGICOS NÃO CONSUMÍVEIS

PROPRIEDADES INVESTIMENTO

PROPRIEDADES INVESTIMENTO															OUTRO																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
Descrição dos elementos do ativo	Data		Ativos		Depreciações / Amortizações e perdas contabilizadas no período	Depreciações e amortizações em períodos anteriores	Depreciações e amortizações		Perdas acumuladas no período (art.38º da LRF)	Taxas de perdas acumuladas no período	Depreciações / Amortizações e perdas acumuladas no período	Depreciações e amortizações em períodos anteriores	Depreciações e amortizações em períodos anteriores	Depreciações e amortizações em períodos anteriores																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
	Utilização	Início	Valor contabilístico registado	Valor aquisição ou produção para efeitos fiscais			Anos útil. e de depreciação	Taxa Coeficiente (%)							Limite fiscal do período																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
																Mês	Ano	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12) = (10) x (11)	(13)	(14) = (13) x (12)	(15) = (14) x (12) x (13)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
437 OUTROS ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
18 * Material p/ aêl. de destilação de		2008	785,10	785,10		79,31				475,88	10,00		79,31																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											

☑ Rua Dr. Manuel João da Silveira nº1-A

☎ 296 488 364

☎ 296 488 366

k

