



Contas de Gerência 2019

Anexo

Balanço e Demonstração de Resultados

Relatório e Contas

2019

Relatório e Contas – Exercício de 2019

Nos termos da alínea b), do art.º 29º dos Estatutos, a Direção da Póvoasol elaborou o presente relatório e contas relativo ao exercício de 2019, que após parecer prévio do Conselho Fiscal será submetido à apreciação e votação pela Assembleia Geral.

A Direção fez uma análise pormenorizada sobre a forma como decorrem a execução do Plano de Ação do ano em apreço, tendo concluído o seguinte:

Pese embora o facto de continuarmos a ter dificuldade em recrutar pessoal mais qualificado, conseguimos, pela primeira vez, preencher o quadro mínimo de pessoal exigido por lei. Assim foi possível cumprir o Plano de Acção previamente aprovado cujos resultados nos parecem satisfatórios. Os problemas do dia-a-dia foram resolvidos em tempo oportuno, não se registando qualquer tipo de ocorrências que pudessem por em causa o conforto e bem-estar dos idosos. Também não houve qualquer reclamação ou reparo quer por parte dos utentes ou

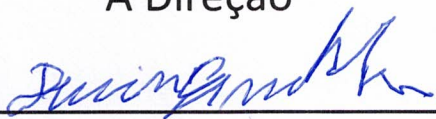
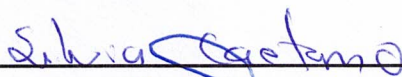
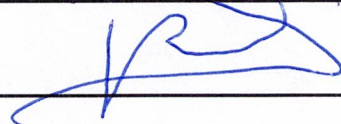
familiares sobre a qualidade dos serviços prestados, o que muito nos congratula.

Quanto à execução financeira a Direção procedeu à análise de toda a Documentação que serviu de base aos registos contabilísticos, tendo concluído estarem de acordo com as normas em vigor os resultados apresentados, que consideramos bastante positivos, terão de levar em conta os contributos da cooperativa Meimoacoop em bens materiais e humanos que não foram contabilizados e por isso não estão reflectidos nos resultados apurados.

Nesta conformidade, a Direção vai remeter este relatório ao Conselho Fiscal para emitir o seu parecer após que será submetido à apreciação e votação na Assembleia Geral.

Vale da Senhora da Póvoa, 09 de Março, de 2020

A Direção



PÓVOA SOL

Residencial Sênior

APRESENTAÇÃO DE CONTAS

- EXERCÍCIO DE 2019 -

SUMÁRIO:

1. <u>BALANÇO DO EXERCÍCIO EM 31-12-2019</u>	<u>3</u>
2. <u>DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS LÍQUIDOS DO EXERCÍCIO DE 2019</u>	<u>6</u>
3. <u>NOTAS ÀS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS DE 2019</u>	<u>8</u>

1. BALANÇO DO EXERCÍCIO EM 31-12-2019

Rubricas	Notas	Datas	
		31-12-2019	31-12-2018
ACTIVO			
ACTIVO NÃO CORRENTE			
Activos fixos tangíveis		662,90	1.290,40
Investimentos em Curso		439.396,02	439.396,02
Goodwill		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Activos biológicos		0,00	0,00
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial		0,00	0,00
Participações financeiras - outros métodos		0,00	0,00
Accionistas / sócios		0,00	0,00
Outros activos financeiros		0,00	0,00
Activos por impostos diferidos		0,00	0,00
		440.058,92	440.686,42
ACTIVO CORRENTE			
Inventários		594,37	428,93
Activos biológicos		0,00	0,00
Clientes e utentes		3.052,24	3.585,26
Adiantamentos a fornecedores		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		2.738,07	1.185,60
Accionistas / sócios		0,00	0,00
Outras contas a receber		0,00	0,00
Diferimentos		0,00	0,00
Activos financeiros detidos para negociação		0,00	0,00
Outros activos correntes		0,00	0,00
Activos não correntes detidos para venda		0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários		42.573,12	16.346,18
		48.957,80	21.545,97
TOTAL DO ACTIVO	---	489.016,72	462.232,39

Rubricas	Notas	Datas	
		31-12-2019	31-12-2018
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
CAPITAL PRÓPRIO			
Fundo Social		4 124,00	0,00
Acções (quotas) próprias		0,00	0,00
Outros instrumentos de capital próprio		0,00	0,00
Reservas legais		0,00	0,00
Outras reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		184 973,12	64 661,06
Ajustamentos em activos financeiros		0,00	0,00
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Outras variações no capital próprio		0,00	0,00
		189 097,12	64 661,06
Resultado líquido do período		100 815,63	120 312,06
		289 912,75	184 973,12
Interesses minoritários		0,00	0,00
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO	---	289 912,75	184 973,12
PASSIVO			
PASSIVO NÃO CORRENTE			
Fornecedores		0,00	0,00
Provisões		0,00	0,00
Accionistas / sócios		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Responsabilidades por benefícios pós-emprego		0,00	0,00
Passivos por impostos diferidos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00
PASSIVO CORRENTE			
Fornecedores		6 701,26	15 956,70
Adiantamentos a clientes		0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		2 921,11	1 299,46
Accionistas / sócios		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		150 000,00	240 830,49
Fundadores, Beneméritos, Patrocinadores, Doadores, Associados		13 800,00	15 397,00
Diferimentos		0,00	0,00
Passivos financeiros detidos para negociação		0,00	0,00
Outros passivos correntes		25 681,60	3 775,62
Passivos não correntes detidos para venda		0,00	0,00
		199 103,97	277 259,27
TOTAL DO PASSIVO	---	199 103,97	277 259,27
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E DO PASSIVO	---	489 016,72	462 232,39

2. DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS LÍQUIDOS DO EXERCÍCIO DE 2019

Demonstração de Resultados	Períodos	
	31-12-2019	31-12-2018
Vendas	30,97	0,00
Serviços Prestados	170 602,18	158 189,99
Subsídios à exploração	79 518,23	78 642,61
Ganhos/Perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	0,00	0,00
Variação nos inventários da produção	0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	- 17 520,08	- 15 392,75
Fornecimentos e serviços externos	- 27 780,54	- 13 221,54
Gastos com pessoal	- 104 120,08	- 87 216,74
Imparidades de inventários (perdas/reversões)	0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)	0,00	0,00
Provisões (aumentos/reduções)	0,00	0,00
Imparidade de activos não depreciables/amortizáveis (perdas/reversões)	0,00	0,00
Aumentos/Reduções de justo valor	0,00	0,00
Outros rendimentos e ganhos	134,67	153,25
Outros gastos e perdas	- 521,06	- 425,26
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	100 344,29	120 729,56
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	- 627,50	- 417,50
Imparidade de investimentos depreciables/amortizáveis (perdas/reversões)	0,00	0,00
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	99 716,79	120 312,06
Juros e rendimentos similares obtidos	1 098,84	0,00
Juros e gastos similares suportados	0,00	0,00
Resultado antes de impostos	100 815,63	120 312,06
Imposto sobre rendimento do período	0,00	0,00
Resultado líquido do período	100 815,63	120 312,06

3. NOTAS ÀS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS DE 2019



Nos pontos seguintes é efetuada uma análise às rubricas mais relevantes da Demonstração de Resultados.

72 - Prestações de Serviços

As mensalidades dos utentes são em 2019 de 170.602,18 Euros, registando-se um aumento de 12.412,19 Euros, relativamente a 2018, conforme se pode visualizar no quadro seguinte.

Quadro 1: Evolução da Prestação de Serviços

Unid.: Euros

Descrição	2018		2019		Tendência
	Valor	(%)	Valor	(%)	Valor
Lar	158 189,99	67%	170 602,18	68%	Crescimento
Total / Ano	158 189,99	67%	170 602,18	68%	Crescimento
Subsídio da C.R.S.S	78 642,61	33%	79 518,23	32%	Crescimento
Total / Ano	236 832,60	100%	250 120,41	100%	Crescimento

75 - Comparticipações e Subsídios à Exploração

Comparticipações do Centro Regional de Segurança Social (CRSS)

As comparticipações recebidas do CRSS foram de 79.518,23 Euros, existindo uma variação positiva de 875,62 Euros em relação ao ano anterior.

62 - Fornecimentos e Serviços Externos

Conforme se pode analisar no quadro da página seguinte, nesta rubrica existe um aumento de 14.559,00 Euros, comparativamente com o ano 2018, justificado essencialmente pelo aumento das instalações o que levou a um aumento da rubrica de Subcontratos.

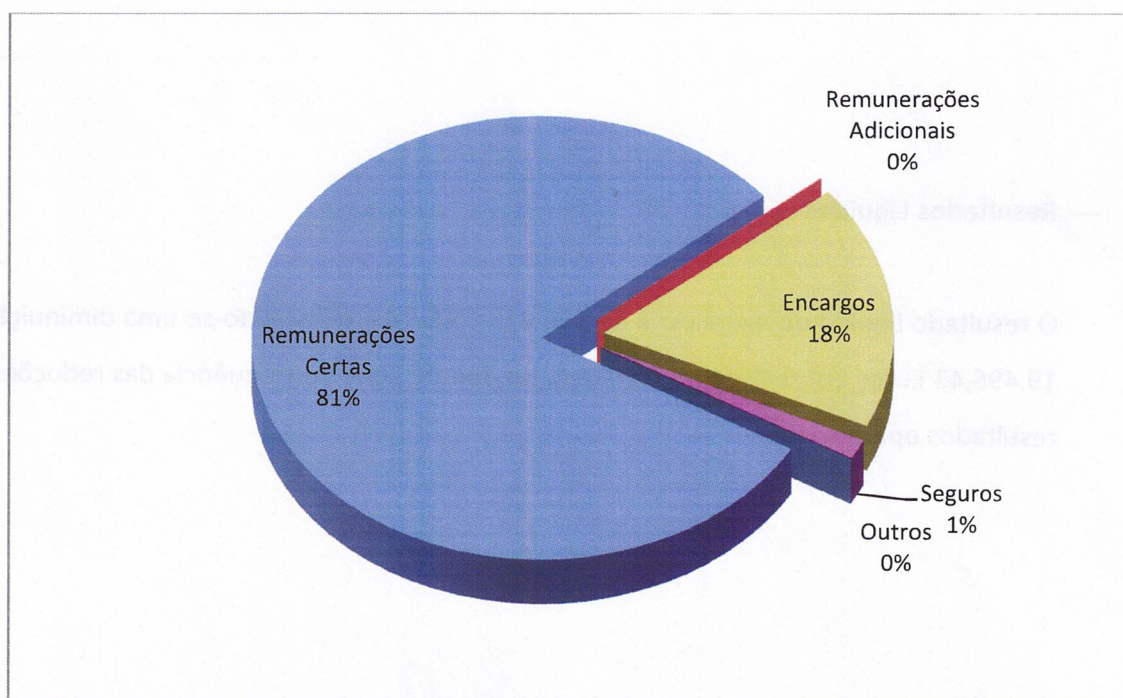
No quadro seguinte analisa-se de forma mais detalhada a distribuição dos Fornecimentos e Serviços Externos por tipo de gasto bem como a sua evolução.

Quadro 2: Evolução dos Fornecimentos e Serviços Externos

Descrição	2018	Peso Relativo (%)	2019	Peso Relativo (%)	Tendência
Electricidade	1 774,66	13,42%	1 801,65	6,49%	↑
Combustíveis e Outros Fluidos	4 723,24	35,72%	3 269,71	11,77%	↓
Água	600,06	4,54%	707,42	2,55%	↑
Ferramentas e Utensílios	1 022,97	7,74%	982,87	3,54%	↓
Material de Escritório	8,64	0,07%	32,61	0,12%	↑
Artigos para Oferta	0,00	0,00%	279,36	1,01%	↑
Rendas e Aluguers	0,00	0,00%	0,00	0,00%	↑
Comunicação	670,58	5,07%	621,97	2,24%	↓
Seguros	642,36	4,86%	638,28	2,30%	↓
Deslocações e Estadas	75,90	0,57%	73,70	0,27%	↓
Honorários	0,00	0,00%	0,00	0,00%	↑
Contencioso e Notariado	98,00	0,74%	1 197,20	4,31%	↑
Conservação e Reparação	1 426,12	10,79%	56,22	0,20%	↓
Subcontratos	0,00	0,00%	16 664,94	59,99%	↑
Limpeza, Higiene e Conforto	1 549,21	11,72%	1 320,76	4,75%	↓
Trabalhos Especializados	438,80	3,32%	0,00	0,00%	↓
Outros	191,00	1,44%	133,85	0,48%	↓
Total	13 221,54	100,00%	27 780,54	100,00%	↑

Nesta rubrica existe um aumento de 16.903,34 Euros comparativamente com o ano 2018

Gráfico 1: Distribuição dos Gastos com o Pessoal por Rúbrica



Conforme se pode constatar pela análise do gráfico anterior a maior percentagem de gastos com o pessoal diz respeito às remunerações certas e encargos daí decorrentes.

Resultados:

— Operacionais

A Instituição apresenta resultados operacionais positivos em 100.344,29 Euros, representando uma redução dos valores apresentados em 2018 como consequências das situações atrás mencionadas.

— Resultados Líquidos

O resultado líquido do exercício é de 100.815,63 Euros, registando-se uma diminuição de 19.496,43 Euros em relação ao resultado do ano de 2018 consequência das reduções dos resultados operacionais.

A Direção

