

RELATÓRIO DE CONTAS 2022

A. Leunert
ce 21.3.2025

D. A.

mf
M. J. P.
2025
H. J.
8

ANEXOS

2022

Balancete Analítico

Balancete Razão Final

Balanço

Demonstração de Resultados

Período: 2022010
Conta: 1

Até: 2022121
Até: 899999

Conta	Designação	Movimento do Mês		Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
1	MEIOS FINANCEIROS LÍQUIDOS	18,634.90	22,045.21	385,171.87	171,939.34	213,232.53
11	Caixa	2,219.66	2,308.05	9,091.53	8,880.98	210.55
112	Caixa Fundo Fixo	2,219.66	2,308.05	9,091.53	8,880.98	210.55
12	Depósitos à ordem	16,415.24	19,737.16	376,080.34	163,058.36	213,021.98
1201	Conta 0408.009837.130 CGD	16,415.24	19,737.16	376,080.34	163,058.36	213,021.98
2	CONTAS A RECEBER E A PAGAR	47,331.13	50,031.31	719,249.67	729,605.09	-10,355.42
21	Clientes c/c	685.61	12,564.24	115,924.28	106,990.33	8,933.95
211	Clientes c/c	685.61	12,564.24	115,924.28	106,990.33	8,933.95
2111	Clientes c/c - Mercado Nacional	685.61	12,564.24	115,924.28	106,990.33	8,933.95
211110000	Consumidor final	166.95	166.95	189.21	189.21	
211110002	Maria Adelaide Serra Lopes			178.08	178.08	
211110009	Montanha Clube			639.98	639.98	
211110013	Maria Helena de Jesus Francisco			59.36	59.36	
211110014	Condomínio do Prédio da Rua Dr. António Lemos			29.68	29.68	
211110017	Prado - Cartolinas da Lousã, S.A			7,483.20	7,483.20	
211110019	Floribela de Jesus Ferreira Malta			875.56	875.56	
211110021	CME - Academia de Formação e Polos de Formação			1,048.30	1,048.30	
211110022	Maria da Piedade Almeida Pedroso Lima			371.00	371.00	
211110023	Carlos Alberto Fernandes Gomes			140.98	140.98	
211110024	Gracinda do Carmo Rodrigues de Jesus			386.72	386.72	
211110026	Laurindo Victor Vitorino Serra	151.37	151.37	151.37	151.37	
211110027	Iracel da Piedade dos Santos Querido			379.48	379.48	
211110032	Pedro Moita Ribeiro			277.51	277.51	
211110033	Alcindo Alves Simões			84.80	84.80	
211110035	Renato Miguel Fernandes Simões de Barros			50.88	50.88	
211110036	João José A. M. Mascarenhas de Lemos			66.78	66.78	
211110038	José Carlos Antunes Neves			89.04	89.04	
211110039	Carlos Soares da Costa			31.80	31.80	
211110040	Câmara Municipal Lousã (prevenção)		9,956.85	30,298.25	30,298.25	
211110042	Iberwind,s.a.			370.23	370.23	
211110043	Maco-Plus Materiais, Unip.,lda.			54.06		54.06
211110049	Armando João Martins Vaz			292.03	292.03	
211110050	Clientes diversos			28,948.62	28,312.35	636.27
211110052	Brian Feenan			518.69	518.69	
211110053	Ricardo Filipe Rodrigues de Barros Franco			159.00		159.00
211110055	Paulo Alexandre Martins Bento Pereira			601.02	601.02	
211110058	ABAE - Associação Bandeira Azul da Europa			393.60	393.60	
211110060	Alda Carvalhinho de Jesus Simões Amaro	322.77	322.77	1,115.65	1,115.65	
211110062	C. D. B. Candal, Cerdeira e Catarredor		1,855.00	4,155.20	4,155.20	
211110063	Virgílio Sequeira Dias Ferreira			59.36	59.36	
211110080	Maria Madalena Bizarro Cardoso Alves			339.20	339.20	
211110081	João José Mascarenhas Mexia Santos			185.50	185.50	
211110082	Ivo Carinhas			29.68	29.68	

A15 - CONSELHO DIRECTIVO BALDIOS DA LOUSÃ

Contribuinte: 901070114

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período: 2022010

Até: 2022121

Conta: 1

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento do Mês		Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
211110084	Elvira da Conceição Correia Gramaço			415.52	415.52	
211110085	Paulo Emilio Pereira dos Santos			29.68	29.68	
211110086	Júlia José Simões do Rego			59.36	59.36	
211110087	Talasnal Montanhas de Amor		66.78	66.78	66.78	
211110090	Hélder Fernando Simões Carinhas			22.26	22.26	
211110094	Manuel Santa Soares Silva			44.52	44.52	
211110099	Carlos Rodrigues Bernardo			118.72	118.72	
211110100	Maria de Lurdes de Jesus Ramos			237.44		237.44
211110102	António Mexia Santos			148.40	148.40	
211110103	José Reinaldo Alves Ramos			111.30	111.30	
211110109	Aires Correia Ventura			140.98	140.98	
211110118	Paulo Rui Carvalhinho Oliveira			831.04	831.04	
211110128	Mária de Fátima Santos Pedroso			33.39	33.39	
211110129	Cidacel, S.A			562.86	562.86	
211110132	Vicente Moreira Cortês			440.96	440.96	
211110135	Ana da Conceição Gonçalves Correia			111.30	111.30	
211110138	Maria Irene dos Santos Ferreira			1,043.04	1,043.04	
211110139	Fernando Almeida Miguel			89.04	89.04	
211110140	Philip Francis Young			122.43	122.43	
211110149	Serra da Lousã - Atividades Turísticas e Hoteleiras, S.A.			82.68	82.68	
211110153	Florisia Maria Trota Neves			348.74	348.74	
211110155	Moinhos de Moiratão, Lda.			636.00	636.00	
211110156	Pedro Nuno de Matos Teixeira Viegas			267.12	267.12	
211110157	Vitor Tenreiro Unipessoal, Lda.			190.80	190.80	
211110158	Augusto Fernandes Gonçalves			59.36	59.36	
211110159	Samuel Luis das Neves Simões			103.88	103.88	
211110160	Maria Ernestina Lopes Fernandes			587.24	587.24	
211110161	Ana Teresa Antunes Martins			178.08	178.08	
211110162	Manuel da Conceição Rodrigues Cabral			159.00	159.00	
211110163	GESTHIDRO - GESTÃO DE RECURSOS HIDROENERGETICOS, Lda.			4,001.01	4,001.01	
211110165	Maria Rosa da Conceição Vaz Lousã			198.43	198.43	
211110166	Joana Griffiths			311.64	311.64	
211110168	Esmeralda Galdêncio Campos Brandão			207.76	207.76	
211110169	Tiago Pereira			89.04	89.04	
211110170	Manuel Rodrigues Fernandes			148.40	148.40	
211110171	EcoAmbiente - Serviços e Meio Ambiente, S.A.			10,809.88	10,809.88	
211110172	Maria Isabel Barata Simões Ferreira			207.76	207.76	
211110173	Arménio Francisco Dias			75.26	75.26	
211110174	Luís Correia Vaz			801.36	801.36	
211110175	Emília Ferreira			103.88	103.88	
211110176	Carlos Alberto Serra Pinho			186.56	186.56	
211110177	José António Ferreira João			201.40	201.40	
211110178	Arménio da Piedade Miguel			66.78	66.78	

A15 - CONSELHO DIRECTIVO BALDIOS DA LOUSÃ

Contribuinte: 901070114

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período: 2022010

Até: 2022121

Conta: 1

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento do Mês		Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
211110179	Maria da Conceição Antunes Alvoeiro			311.64	311.64	
211110180	António da Conceição Ferreira			97.52	97.52	
211110181	Manuel Cabral Henriques Lopes			189.21	189.21	
211110182	Jaime Coimbra Simões			77.91	77.91	
211110183	Carlos António Simões Vaz			62.54	62.54	
211110184	António José Lopes Cravo			255.99	255.99	
211110185	Amândio Correia			9.88	9.88	
211110186	Ana Paula Bogarim Rodrigues Policarpo			203.52	203.52	
211110187	Elevadores Padrão, Lda.			116.60	116.60	
211110188	Trevipapel			195.04	195.04	
211110189	Eugénio Simões Barros			65.72	65.72	
211110191	José António Correia Caetano			66.78	66.78	
211110192	Margarida Maria da Piedade Almeida Ventura Correia			73.14	73.14	
211110193	Parque Eólico do Trevim II, LDA.			1,068.48		1,068.48
211110194	Pel-Parque Eólico da Lousã, LDA.			1,929.20		1,929.20
211110195	Pedro Manuel do Carmo Filipe			1,157.52	1,157.52	
211110196	Clube Praticantes Todo Terreno T S Lousã			59.36	59.36	
211110197	José António de Carvalho			300.51	300.51	
211110198	Parque Eólico do Trevim, LDA.			4,827.24		4,827.24
211110199	Frederico Malta			84.80	84.80	
211110200	José Manuel Antunes Correia	44.52	44.52	44.52	44.52	
21111108	Maria Alice da Silva Martins Salgado			22.26		22.26
22	Fornecedores	8,382.96	6,841.80	72,721.70	73,924.81	-1,203.11
221	Fornecedores c/c	8,382.96	6,841.80	72,721.70	73,924.81	-1,203.11
2211	Fornecedores c/c - Mercado Nacional	8,382.96	6,841.80	72,721.70	73,924.81	-1,203.11
22111001	Anibal Antunes Bandeira, Lda	1,444.78	343.40	12,234.42	12,547.82	-313.40
22111007	TREVIM - COOPERATIVA EDITORA E DE PROMOÇÃO CULTURAL CRL			94.17	94.17	
22111021	Previchama, Lda			193.14	193.14	
22111024	AGRO MECANICA DE MEÃS VENDAS E REPARAÇÕES DE MAQUINAS AGRICOLAS			1,034.69	1,034.69	
22111025	PAULO ALMEIDA CARVALHO - MONTAGEM DE PNEUS UNIPESSOAL LDA			36.90	36.90	
22111026	Mata Borrão, Lda			92.25	92.25	
22111027	F.A. Cortez & Filhos, Lda	1,316.91	72.94	5,868.84	5,868.84	
22111028	Vodafone	86.47	86.38	1,194.20	1,280.58	-86.38
22111029	INTERFIRE LDA			5,424.61	5,424.61	
22111030	IRIS CARINA HENRIQUES MATIAS			80.85	80.85	
22111032	PENAMÉDICA - CENTRO MÉDICO E CIRÚRGICO DE PENACOVA LDA			240.00	240.00	
22111035	SOBREIRA LAR MOVEIS LDA			178.97	178.97	
22111045	KINGPEÇAS UNIPESSOAL LDA			189.54	189.54	
22111047	Ferragens Util. Lousã - Lopes & Lopes, Lda.			177.60	177.60	
22111050	Afisconta - JP & Cristina, Lda.	209.10	258.30	3,341.10	3,390.30	-49.20
22111051	FilProsoft			204.83	204.83	
22111054	Município da Lousã			17.29	17.29	
22111058	ISOCAD INFORMATICA E CONSULTORIA APLICADOS AO DESENHO LDA			612.01	612.01	

A15 - CONSELHO DIRECTIVO BALDIOS DA LOUSÃ

Contribuinte: 901070114

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período: 2022010

Até: 2022121

Conta: 1

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento do Mês		Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
22111059	Louzanvalia - Seg.Hig. Trabalho, Ida.		184.50	369.00	553.50	-184.50
22111060	CLÍNICA DA AVELEIRA, LDA			150.00	150.00	
22111065	EDP- Gestão da Produção Energia, S.A.	8.79	8.24	97.11	105.35	-8.24
22111079	SFS, Gestao Consultoria, SA	3,600.00	3,600.00	3,619.99	3,619.99	
22111082	CAETANO AUTO, S.A.			341.61	341.61	
22111086	RUI ALEXANDRE MARQUES GONÇALVES	120.80	120.80	2,872.56	2,872.56	
22111087	MARIA DA PIEDADE CABRAL			150.00	150.00	
22111088	FIDELIDADE - COMPANHIA DE SEGUROS, S.A.	844.36	871.81	24,930.37	24,930.37	
22111091	CTT - CORREIOS DE PORTUGAL S A			12.39	12.39	
22111094	CDL INSPECCOES AUTO LDA			95.40	95.40	
22111096	PORMENOR SINGULAR - UNIPESSOAL LDA			54.00	54.00	
22111097	ACIN-ICLOUD SOLUTIONS, LDA			362.85	362.85	
22111102	COOP AGRICOLA MIRANDA CORVO SCRL			426.80	426.80	
22111104	BNP PARIBAS LEASE GROUP S A	365.04	365.04	4,745.52	4,745.52	
22111106	INFRAESTRUTURAS DE PORTUGAL, S.A.			18.50	18.50	
22111108	AESL - ASSOCIAÇÃO EMPRESARIAL SERRA DA LOUSÃ			90.00	90.00	
22111112	APIN - EMPRESA INTERMUNICIPAL DE AMBIENTE DO PINHAL INTERIOR E I	17.71	17.73	210.29	228.02	-17.73
22111113	PEDRO SECO TRANSPORTES LDA			70.99	70.99	
22111114	ENE-KOLLA SOCIEDADE INDUSTRIAL E COMERCIAL DE COLAS LDA			62.54	62.54	
22111118	ARUNCE-ANALISES CLINICAS LDA			75.00	75.00	
22111120	FOZGLASS COMERCIO DE VIDRO LDA			71.34	71.34	
22111121	Sergio Antonio Carvalho Vaz			57.60	57.60	
22111122	Abilio Cabral Henriques Lopes	160.00	160.00	2,060.00	2,060.00	
22111123	Xcom - Tecnologias de Informação Lda			43.05	43.05	
22111124	Lsa Urbanismo Unipessoal Lda		543.66	127.92	671.58	-543.66
22111125	Ulisses & Manuel Lda			97.29	97.29	
22111126	Landbastos Unipessoal Lda			85.17	85.17	
22111127	Dolphingadjet Unipessoal Lda	209.00	209.00	209.00	209.00	
23	Pessoal	5,824.69	5,824.69	72,768.17	72,768.17	
231	Remunerações a pagar	5,824.69	5,824.69	72,768.17	72,768.17	
2312	Ao pessoal	5,824.69	5,824.69	72,768.17	72,768.17	
24	Estado e Outros Entes Públicos	11,192.88	10,171.71	50,353.86	55,214.86	-4,861.00
242	Retenção de impostos sobre rendimentos	909.00	568.00	5,689.38	6,257.38	-568.00
2421	Retenção.s/Rend.- Trabalho Dependente	909.00	568.00	5,675.00	6,243.00	-568.00
2422	Ret. Sobre o Imp. S/Rend. - Trabalho Independente			14.38	14.38	
243	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	6,313.27	7,280.26	16,637.14	18,606.69	-1,969.55
2432	IVA - Dedutível	191.16	1,583.25	3,135.49	3,135.49	
24322	IVA Dedutível - Investimentos	22.98	114.31	446.03	446.03	
243221	IVA Dedutível - Investimentos - Aquisição Mercado Nacional	22.98	114.31	446.03	446.03	
2432211	IVA Dedutível - Investimentos - Aquisição Mercado Nacional - Continen	22.98	114.31	446.03	446.03	
2432212	IVA Dedutível - Investimentos - MN - Continente - Tx Intermédia	22.98	68.94	275.76	275.76	
2432213	IVA Dedutível - Investimentos - MN - Continente - Tx Normal		45.37	170.27	170.27	
24323	IVA Dedutível - Outros Bens e Serviços	168.18	1,468.94	2,689.46	2,689.46	

A15 - CONSELHO DIRECTIVO BALDIOS DA LOUSÃ

Contribuinte: 901070114

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período: 2022010

Até: 2022121

Conta: 1

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento do Mês		Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
243231	IVA Dedutível - Outros Bens e Serviços - Aquisição Mercado Nacional	168.18	1,468.94	2,689.46	2,689.46	
2432311	IVA Dedutível - Out. Bens e Serv. - Aquisição Mercado Nacional - Contin	168.18	1,468.94	2,689.46	2,689.46	
24323111	IVA Dedutível - OBS - MN - Continente - Tx Reduzida	0.45	1.19	16.33	16.33	
24323112	IVA Dedutível - OBS - MN - Continente - Tx Intermédia		35.10	128.96	128.96	
24323113	IVA Dedutível - OBS - MN - Continente - Tx Normal	167.73	1,432.65	2,544.17	2,544.17	
2433	IVA - Liquidado	2,607.57	38.81	5,424.74	5,424.74	
24331	IVA Liquidado - Operações Gerais	2,607.57	38.81	5,424.74	5,424.74	
243311	IVA Liquidado - Operações Gerais - Mercado Nacional	2,607.57	38.81	5,424.74	5,424.74	
2433113	IVA Liquidado - Op. Gerais - Trans. Internas - Outros Bens e Serviços	2,607.57	38.81	5,424.74	5,424.74	
24331131	IVA Liquidado - Op. Gerais - Trans. Internas - OBS - Continente	2,607.57	38.81	5,424.74	5,424.74	
243311311	IVA Liquidado - Op. Gerais - Trans. Internas - OBS - Continente - Tx Reduzida	745.72	38.81	3,420.06	3,420.06	
243311313	IVA Liquidado - Op. Gerais - Trans. Internas - OBS - Continente - Tx Normal	1,861.85		2,004.68	2,004.68	
2434	IVA - Regularizações	1,145.15	1,119.34	1,152.61	1,152.61	
24342	IVA Regularizações - Mensais (ou trimestrais) a favor do Estado	1,145.15	1,119.34	1,152.61	1,152.61	
243423	IVA Regularizações - Favor do Estado - Outros Bens e Serviços	1,145.15	1,119.34	1,152.61	1,152.61	
2434231	IVA Regulariz. - Favor do Estado - Outros Bens e Serviços - Mercado Na	1,145.15	1,119.34	1,152.61	1,152.61	
24342311	IVA Regulariz. - Favor do Estado - OBS - Mercado Nacional - Continente	1,145.15	1,119.34	1,152.61	1,152.61	
243423112	IVA Regulariz. - Fav.do Est. - OBS - MN - Continente - Reg. Fornecedor - A	17.64	8.82	25.10	25.10	
2434231122	IVA Reg.- Fav.do Est. - OBS - MN - Continente - Reg. Fornecedor - Art 78, n 4			0.02	0.02	
2434231123	IVA Reg.- Fav.do Est. - OBS - MN - Continente - Reg. Fornecedor - Art 78, n 4	17.64	8.82	25.08	25.08	
243423116	IVA Regulariz. - Fav.do Est. - OBS - MN - Continente - Out Reg Favor do E	1,127.51	1,110.52	1,127.51	1,127.51	
2434231161	IVA Reg. - Fav.do Est. - O.B.S. - Territ. Nacional - Continente - Out Reg Favor I	6.11	6.11	6.11	6.11	
2434231162	IVA Reg. - Fav.do Est. - O.B.S. - Territ. Nacional - Continente - Out Reg Favor I	151.58	151.58	151.58	151.58	
2434231163	IVA Reg. - Fav.do Est. - O.B.S. - Territ. Nacional - Continente - Out Reg Favor I	969.82	952.83	969.82	969.82	
2435	IVA - Apuramento	2,169.47	2,169.47	3,849.18	3,849.18	
24351	IVA Apuramento - Resultante do Apuramento Normal	2,169.47	2,169.47	3,849.18	3,849.18	
2436	IVA - A pagar	199.92	2,169.47	2,875.20	4,844.75	-1,969.55
24361	IVA A Pagar - Resultante do Apuramento Normal	199.92	2,169.47	2,875.20	4,844.75	-1,969.55
2437	IVA - A recuperar		199.92	199.92	199.92	
24371	IVA A Recuperar - Resultante do Apuramento Normal		199.92	199.92	199.92	
245	Contribuições para a Segurança Social	3,947.36	2,300.20	27,791.48	30,091.68	-2,300.20
2451	Cont. p/ Seg. Soc. - Taxa Única	3,947.36	2,300.20	27,791.48	30,091.68	-2,300.20
248	Outras tributações	23.25	23.25	235.86	259.11	-23.25
2487	Outras Tributações - FCT e FGCT a pagar	23.25	23.25	235.86	259.11	-23.25
25	Financiamentos obtidos	389.22	254.00	3,534.56	15,946.55	-12,411.99
251	Instituições de crédito e sociedades financeiras	389.22	254.00	3,534.56	15,946.55	-12,411.99
2513	Locações financeiras	389.22	254.00	3,534.56	15,946.55	-12,411.99
25132	Locações financeiras - Não Corrente	389.22	254.00	3,534.56	15,946.55	-12,411.99
2513201	Contrato de locação Financeira 11900528 (Trator New Holland)	389.22	254.00	3,534.56	15,946.55	-12,411.99
27	Outras contas a receber e a pagar	20,614.00	14,374.87	402,231.25	403,968.98	-1,737.73
271	Fornecedores de investimentos	375.15		4,529.36	4,529.36	
2711	Fornecedores de investimentos - Contas gerais	375.15		4,529.36	4,529.36	
27111	Fornecedores de investimentos - Contas gerais (Corrente) - Mercado Na	375.15		4,529.36	4,529.36	

A15 - CONSELHO DIRECTIVO BALDIOS DA LOUSÃ

Contribuinte: 901070114

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período: 2022010

Até: 2022121

Conta: 1

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento do Mês		Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
27111001	Fornecedor Imobilizado diversos			3,096.79	3,096.79	
27111006	ISOCAD - INFORMÁTICA E CONSULTORIA APLICADOS AO DESENHO, LDA			1,057.42	1,057.42	
27111007	ANIBAL ANTUNES BANDEIRA LDA	375.15		375.15	375.15	
272	Devedores e credores por acréscimos	20,193.41	14,374.87	20,544.80	27,628.91	-7,084.11
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos	7,288.60		7,411.49	122.89	7,288.60
27219	Acrésc. de Prov. - Outros Acréscimos de Proveitos	7,288.60		7,411.49	122.89	7,288.60
2722	Credores por acréscimos de gastos	12,904.81	14,374.87	13,133.31	27,506.02	-14,372.71
27222	Acréscimo de gastos - Remuneração a liquidar	12,902.65	14,309.10	12,902.65	27,211.75	-14,309.10
27229	Acréscimo de gastos - Outros	2.16	65.77	230.66	294.27	-63.61
272290	Acrescimos de gastos - Outros - IVA Isento		14.74	183.17	197.91	-14.74
272291	Acrescimos de gastos - Outros - Tx Reduzida	0.06	5.73	4.27	9.94	-5.67
272292	Acrescimos de gastos - Outros - Tx Intermédia	0.02	0.02	0.73	0.73	
272293	Acrescimos de gastos - Outros - Tx Normal	2.08	45.28	42.49	85.69	-43.20
278	Outros devedores e credores	45.44		377,157.09	371,810.71	5,346.38
2781	Outros devedores e credores (Corrente)	45.44		377,157.09	371,810.71	5,346.38
2781001	Regularizações de IVA			306.18	306.18	
2781002	IFAP			21,393.25	21,393.25	
2781004	Penhora de vencimento			1,784.04	1,784.04	
2781013	IEFP			11,553.84	11,553.84	
2781019	ICNF - Inst. Cons. Natureza e Florestas			111,797.49	111,797.49	
2781020	FCT/FGCT			160.29	160.29	
2781021	Fundo Florestal Permanente			229,920.94	224,670.94	5,250.00
2781022	Apoios ao Covid_S. Social			111.12	111.12	
2781023	IVA pago a mais			84.50		84.50
2781024	Vitor Seguros	33.56		33.56	33.56	
2781025	Caixa Geral de Depósitos	11.88		11.88		11.88
28	Diferimentos	241.77		1,715.85	791.39	924.46
281	Gastos a reconhecer	241.77		1,715.85	791.39	924.46
2812	Gastos a reconhecer - seguros	201.56		1,655.84	775.98	879.86
2813	Gastos a reconhecer - outros	40.00		40.00		40.00
2819	Gastos a reconhecer - Outros	0.21		20.01	15.41	4.60
28191	Out.Desp.c/Cust. Dif.- C/IVA Dedutível	0.21		20.01	15.41	4.60
281911	Out.Desp.c/Cust. Dif.- C/IVA Dedutível - Tx Reduzida	0.21		8.99	4.39	4.60
281913	Out.Desp.c/Cust. Dif.- C/IVA Dedutível - Tx Normal			11.02	11.02	
4	INVESTIMENTOS	21.51	805.90	155,454.62	89,034.28	66,420.34
41	Investimentos Financeiros	21.51		1,145.42	626.04	519.38
414	Investimentos noutras empresas	21.51		1,145.42	626.04	519.38
4143	Investimentos noutras empresas - FCT	21.51		1,145.42	626.04	519.38
43	Ativos fixos tangíveis		805.90	154,309.20	88,408.24	65,900.96
431	Terrenos e recursos naturais			600.00		600.00
4310	Terrenos e Recursos Naturais- Imóveis Sujeitos a IMT- Isento de IVA			600.00		600.00
432	Edifícios e outras construções			27,195.89		27,195.89
4323	Edifícios e Outras Construções- c/ IVA Dedutível- Tx Normal			26,512.57		26,512.57

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período: 2022010

Até: 2022121

Conta: 1

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento do Mês		Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
4324	Edifícios e Outras Construções- c/ IVA Não Dedutível			683.32		683.32
433	Equipamento básico			107,781.39		107,781.39
4331	Equipamento Básico - Aquisições no Mercado Nacional			107,781.39		107,781.39
43312	Eq. Básico- MN- c/ IVA Dedutível- Tx Intermédia			63,226.25		63,226.25
43313	Eq. Básico- MN- c/ IVA Dedutível- Tx Normal			13,819.90		13,819.90
43314	Eq. Básico- MN- c/ IVA Não Dedutível			30,735.24		30,735.24
434	Equipamento de transporte			11,750.00		11,750.00
4341	Eq. Transporte - Aquisições no Mercado Nacional			11,750.00		11,750.00
43411	Eq. Transporte - Aquisições no Mercado Nacional			9,750.00		9,750.00
434110	Eq. Transporte- MN- c/ IVA Dedutível - Tx isenta			9,750.00		9,750.00
43412	Eq. Transporte - Aquisições no Mercado Nacional - Viaturas de Turismo			2,000.00		2,000.00
434125	Eq. Transporte- MN- Aq. Outros- c/ IVA Isento			2,000.00		2,000.00
435	Equipamento administrativo			4,051.92		4,051.92
4351	Equipamento Administrativo - Aquisições no Mercado Nacional			4,051.92		4,051.92
43513	Eq. Administrativo- MN- c/ IVA Dedutível- Tx Normal			1,737.06		1,737.06
43514	Eq. Administrativo- MN- c/ IVA Não Dedutível			2,314.86		2,314.86
437	Outros ativos fixos tangíveis			2,930.00		2,930.00
4371	Outros Ativos Fixos Tangíveis - Aq. no Mercado Nacional			2,930.00		2,930.00
43713	Outros AFT- MN- c/ IVA Dedutível - Tx Normal			833.84		833.84
43714	Outros AFT- MN- c/ IVA Não Dedutível			2,096.16		2,096.16
438	Depreciações acumuladas		805.90		88,408.24	-88,408.24
4382	Edifícios e outras construções		91.13		12,772.31	-12,772.31
4383	Equipamento Básico		597.84		64,051.25	-64,051.25
43841	Equipamento de transporte - Outras Viaturas		101.59		3,656.25	-3,656.25
43842	Equipamento de transporte				2,000.00	-2,000.00
4385	Equipamento administrativo		12.74		3,155.07	-3,155.07
4387	Outras imobilizações corpóreas		2.60		2,773.36	-2,773.36
5	CAPITAL, RESERVAS E RESULTADOS TRANSITADOS	477.00		21,305.69	283,659.51	-262,353.82
51	Capital			20,828.69	271,564.39	-250,735.70
511	Fundo Social			20,828.69	271,564.39	-250,735.70
56	Resultados transitados				849.92	-849.92
561	Resultados Transitados				849.92	-849.92
59	Outras variações no capital próprio	477.00		477.00	11,245.20	-10,768.20
593	Subsídios	477.00		477.00	11,245.20	-10,768.20
5931	Subsídios atribuídos	477.00		477.00	11,245.20	-10,768.20
6	GASTOS	32,016.67	12,966.77	180,902.25	13,265.00	167,637.25
62	Fornecimentos e serviços externos	2,687.43		28,739.57	95.53	28,644.04
622	Serviços Especializados	1,321.72		10,737.85	54.06	10,683.79
6221	Trabalhos Especializados	433.24		3,648.64	54.06	3,594.58
62211	Trabalhos Especializados - Aquisições no Mercado Nacional	433.24		3,648.64	54.06	3,594.58
622111	Trabalhos Especializados - MN - Continente	433.24		3,648.64	54.06	3,594.58
6221110	Trabalhos Especializados - MN - IVA Isento			75.00		75.00
6221113	Trabalhos Especializados - MN - IVA Dedutível - Tx Normal	433.24		3,573.64	54.06	3,519.58

A15 - CONSELHO DIRECTIVO BALDIOS DA LOUSÃ

Contribuinte: 901070114

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período: 2022010

Até: 2022121

Conta: 1

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento do Mês		Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
6222	Publicidade e Propaganda	3.36		68.56		68.56
62221	Publicidade e Propaganda - Aquisições no Mercado Nacional	3.36		68.56		68.56
622211	Publicidade e Propaganda - MN - Continente	3.36		68.56		68.56
6222113	Publicidade e Propaganda - MN - IVA Dedutível - Tx Normal	3.36		68.56		68.56
6223	Vigilância e Segurança	4.69		95.60		95.60
62231	Vigilância e Segurança - Aquisições no Mercado Nacional	4.69		95.60		95.60
622311	Vigilância e Segurança - MN - Continente	4.69		95.60		95.60
6223113	Vigilância e Segurança - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Normal	4.69		95.60		95.60
6224	Honorários	124.00		1,576.50		1,576.50
62241	Honorários - Devidos a residentes no Mercado Nacional	124.00		1,576.50		1,576.50
622411	Honorários - Mercado Nacional - Sem Retenção	120.80		1,511.12		1,511.12
6224111	Honorários - Território Nacional - Sem Retenção - Continente	120.80		1,511.12		1,511.12
62241110	Honorários - MN - s/ Retenção - Continente - Isento IVA	120.80		1,511.12		1,511.12
622412	Honorários - Mercado Nacional - Com Retenção	3.20		65.38		65.38
6224121	Honorários - Mercado Nacional - Com Retenção - Continente	3.20		65.38		65.38
62241213	Honorários - MM - c/ Retenção - Continente - IVA Dedutível - Tx Normal	3.20		65.38		65.38
6226	Conservação e Reparação	726.98		5,218.40		5,218.40
62261	Conservação e Reparação - Aquisições no Mercado Nacional	726.98		5,218.40		5,218.40
622611	Conservação e Reparação - MN - Continente	726.98		5,218.40		5,218.40
6226113	Conserv. e Reparação - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Normal	726.98		5,004.14		5,004.14
62261141	Conserv. e Reparação - MN - Continente - IVA Não Dedutível			85.17		85.17
6226116	Conserv. e Reparação - MN - Continente - Viaturas Lig. Passageiros			129.09		129.09
62261161	Conserv. e Rep. - MN - Cont. - Viaturas Lig. Pass. - Gasóleo/Gasolina			129.09		129.09
622611611	Conserv. e Rep. - MN - Cont. - Viat.Lig.Pass. - Gasóleo/Gasolina - Até 24999€			129.09		129.09
6227	Serviços Bancários	29.45		130.15		130.15
62271	Serviços Bancários - Aquisições no Mercado Nacional	29.45		130.15		130.15
622710	Serviços Bancários - MN - Isentos de IVA	29.45		130.15		130.15
623	Materiais	515.61		2,128.61		2,128.61
6231	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	46.80		793.99		793.99
62311	Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido - Aquisições no Mercado Nacional	46.80		793.99		793.99
623111	Ferramentas e Utensílios - Mercado Nacional - Continente	46.80		793.99		793.99
6231111	Ferramentas e Utensílios - MN - IVA Dedutível - Tx Reduzida	3.95		281.41		281.41
6231113	Ferramentas e Utensílios - MN - IVA Dedutível - Tx Normal	42.85		512.58		512.58
6233	Material de Escritório	274.91		1,125.85		1,125.85
62331	Material de Escritório - Aquisições no Mercado Nacional	274.91		1,125.85		1,125.85
623311	Material de Escritório - Mercado Nacional - Continente	274.91		1,125.85		1,125.85
6233111	Material de Escritório - MN - Tx Reduzida			4.39		4.39
6233113	Material de Escritório - MN - IVA Dedutível - Tx Normal	274.91		1,121.46		1,121.46
6234	Artigos para Oferta	193.84		193.84		193.84
62341	Artigos p/ Oferta - Aquisições no Mercado Nacional	193.84		193.84		193.84
623411	Artigos p/ Oferta - Mercado Nacional - Continente	193.84		193.84		193.84
6234114	Artigos p/ Oferta - MN - IVA Não Dedutível	193.84		193.84		193.84
6238	Outros Materiais	0.06		14.93		14.93

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período: 2022010

Até: 2022121

Conta: 1

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento do Mês		Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
62381	Outros Materiais - Aquisições no Mercado Nacional	0.06		14.93		14.93
623811	Outros Materiais - Mercado Nacional - Continente	0.06		14.93		14.93
6238111	Outros Materiais - MN - IVA Dedutível - Tx Reduzida	0.06		14.93		14.93
624	Energia e Fluidos	525.95		11,193.81	0.31	11,193.50
6241	Eletricidade	16.76		97.74	0.31	97.43
62411	Eletricidade - Mercado Nacional	16.76		97.74	0.31	97.43
624111	Eletricidade - Mercado Nacional - Continente	16.76		97.74	0.31	97.43
6241111	Eletricidade - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Reduzida	6.44		36.03		36.03
6241112	Eletricidade - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Intermédia	0.18		5.94	0.30	5.64
6241113	Eletricidade - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Normal	10.14		55.77	0.01	55.76
6242	Combustíveis	468.16		10,486.69		10,486.69
62421	Combustíveis- Aquisições no Mercado Nacional	468.16		10,486.69		10,486.69
624211	Combustíveis - Mercado Nacional - Gasóleo	418.16		7,423.75		7,423.75
6242111	Combustíveis - MN - Gasóleo - Viatura Lig. Passageiros	1.84		78.31		78.31
62421111	Gasóleo- MN- Viat.Lig.Pass.- Base Dedutível a 50%	1.84		37.61		37.61
624211111	Gasóleo- MN- Viat.Lig.Pass.- IVA Dedutível a 50%- Tx Normal- Até 24999€	1.84		37.61		37.61
62421112	Gasóleo- MN- Viat.Lig.Pass.- Base Não Dedutível a 50%			33.09		33.09
624211121	Gasóleo - MN - Viat.Lig Pass. - Base Não Dedutível a 50% - Até 24999€			33.09		33.09
62421113	Gasóleo- MN- Viat.Lig.Pass.- Valor do IVA Não Dedutível a 50%			7.61		7.61
624211131	Gasóleo- MN- Viat.Lig.Pass.- Valor do IVA Não Dedutível a 50%- Até 24999€			7.61		7.61
6242112	Combustíveis - MN - Gasóleo - Viatura Lig. Mercadorias	74.82		3,178.25		3,178.25
62421121	Gasóleo - MN - Viat.Lig Mercadorias - VT IVA Ded. (50%) - Tx Normal	74.82		1,526.57		1,526.57
62421122	Gasóleo - MN - Viat.Lig Mercadorias - VT IVA Não Ded. (50%) - Tx Normal			1,342.84		1,342.84
62421123	Gasóleo - MN - Viat.Lig.Mercadorias - Valor do IVA Não Ded. (50%) - Tx Nor			308.84		308.84
6242115	Gasóleo- MN- Valor Tributável- IVA Não Dedutível	293.40		2,521.48		2,521.48
6242117	Gasóleo - MN - IVA Dedutível a 100% - Tx Intermédia	48.10		1,645.71		1,645.71
624212	Combustíveis - Mercado Nacional - Gasolina	50.00		3,062.94		3,062.94
6242121	Combustíveis - Mercado Nacional - Gasolina - V. Turismo	50.00		327.73		327.73
62421211	Gasolina- MN- Viat.Lig.Pass.- IVA Não Ded.- Até 24000€	50.00		327.73		327.73
6242123	Combustíveis - Mercado Nacional - Gasolina - Sem TA			2,735.21		2,735.21
62421231	Gasolina- MN- Viat.Lig.Pass.- IVA Não Ded.- Até 24000€			2,735.21		2,735.21
6243	Água	24.44		191.52		191.52
62430	Água - MN - IVA Isento	11.59		99.94		99.94
624311	Água - MN - IVA Dedutível - Tx Reduzida	12.85		91.58		91.58
6248	Outros Fluidos	16.59		417.86		417.86
62481	Outros Fluidos - Aquisições no Mercado Nacional	16.59		417.86		417.86
624813	Outros Fluidos - MN - IVA Dedutível - Tx Normal	16.59		417.86		417.86
626	Serviços diversos	324.15		4,679.30	41.16	4,638.14
6261	Rendas e alugueres	160.00		2,060.00		2,060.00
62611	Rendas e alugueres - Mercado Nacional	160.00		2,060.00		2,060.00
626111	Rendas e alugueres - MN - Com IVA Dedutível	160.00		2,060.00		2,060.00
6261110	Rendas e alugueres - MN - IVA Isento	160.00		2,060.00		2,060.00
6262	Comunicação	160.96		972.95		972.95

A15 - CONSELHO DIRECTIVO BALDIOS DA LOUSÃ

Contribuinte: 901070114

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período: 2022010

Até: 2022121

Conta: 1

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento do Mês		Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
62621	Comunicação - Mercado Nacional	160.96		972.95		972.95
626211	Comunicação - Mercado Nacional - Continente	160.96		972.95		972.95
6262110	Comunicação - MN - Continente - IVA Isento			12.39		12.39
6262113	Comunicação - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Normal	160.96		960.56		960.56
6263	Seguros			1,557.11	41.16	1,515.95
62631105	Resp.Civil Geral			323.02		323.02
62636	Seguros - Viaturas			936.42	41.16	895.26
626361	Seguros - Viaturas Ligeiras de Passageiros			175.29		175.29
6263611	Seguros - Viat. Lig. Pass.- Gasóleo/Gasolina			175.29		175.29
62636111	Seguros - Viat. Lig. Pass.- Gasóleo/Gasolina - Até 25000€			175.29		175.29
626362	Seguros - Viaturas Ligeiras de Mercadorias			761.13	41.16	719.97
6263621	Seguros - Viaturas Ligeiras de Mercadorias			761.13	41.16	719.97
62638	Seguros - Outros Seguros			297.67		297.67
6265	Contencioso e Notariado			45.00		45.00
62651	Contencioso e Notariado - Sem Retenção			45.00		45.00
626510	Contencioso e Notariado - s/ Retenção - IVA Isento			45.00		45.00
6267	Limpeza, Higiene e Conforto	3.19		44.24		44.24
62671	Limpeza, Higiene e Conforto - Aquisições no Mercado Nacional	3.19		44.24		44.24
626711	Limpeza, Higiene e Conforto - MN - Tx Reduzida	0.12		8.31		8.31
626713	Limpeza, Higiene e Conforto - MN - Tx Normal	3.07		35.93		35.93
63	Gastos com o pessoal	28,221.76	12,966.77	141,591.74	13,169.47	128,422.27
632	Remunerações do pessoal	18,852.52	10,550.00	99,378.71	10,550.00	88,828.71
63201	Remunerações Pessoal - Salários	12,200.00	10,550.00	73,026.47	10,550.00	62,476.47
63202	Remunerações Pessoal - Subsídio de Férias	6,407.52		13,290.09		13,290.09
63203	Remunerações Pessoal - Subsídio de Natal			6,097.15		6,097.15
63204	Remunerações Pessoal - Subsídio de Refeição	245.00		6,965.00		6,965.00
635	Encargos sobre remunerações	4,151.21	2,352.65	21,029.97	2,352.65	18,677.32
6352	Segurança Social - Pessoal Produção	4,149.47	2,352.65	21,011.66	2,352.65	18,659.01
6357	Encargos Sobre remunerações - FGCT	1.74		18.31		18.31
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças	423.28		7,211.75	77.69	7,134.06
637	Gastos de ação social	742.42		4,209.53	60.89	4,148.64
6374	Custos de Ação Social - Gastos S/Incid. IVA	219.52		2,823.03	60.89	2,762.14
637401	Custos de Ação Social - Gastos S/Incid. IVA - Seguros saúde	219.52		2,823.03	60.89	2,762.14
6375	Custos de Ação Social - Refeições Gratuitas	522.90		1,386.50		1,386.50
638	Outros gastos com o pessoal	4,052.33	64.12	9,761.78	128.24	9,633.54
6384	Out. Custos C/Pessoal - Outros C/IVA Dedutível	452.33	64.12	5,921.78	128.24	5,793.54
63841	Outros custos c/ pessoal - Outros C/ IVA Dedutível - Fardamento	269.25	64.12	5,495.42	128.24	5,367.18
638413	Outros custos c/ pessoal - Outros C/ IVA Dedutível - Fardamento - tx Norma	269.25	64.12	5,495.42	128.24	5,367.18
63842	Outros custos c/ pessoal - Outros C/ IVA Dedutível - Hig. Seg Trabalho	183.08		426.36		426.36
638423	Outros custos c/ pessoal - Outros C/ IVA Dedutível - Hig. Seg Trabalho - Tx	183.08		426.36		426.36
6386	Out. Custos C/Pessoal - Outros S/Incidência IVA			240.00		240.00
63861	Out. Custos C/Pessoal - Outros S/Incidência IVA - Medicina do trabalho			240.00		240.00
6387	Outras (REI/REPR)	3,600.00		3,600.00		3,600.00

Período: 2022010
Conta: 1

Até: 2022121
Até: 899999

Conta	Designação	Movimento do Mês		Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
64	Gastos de depreciação e de amortização	805.90		9,674.98		9,674.98
642	Ativos fixos tangíveis	805.90		9,674.98		9,674.98
6422	Edifícios e outras construções	91.13		1,094.00		1,094.00
6423	Equipamento básico	597.84		7,178.59		7,178.59
6424	Equipamento de transporte	101.59		1,218.75		1,218.75
64241	Equipamento de transporte - Outras viaturas	101.59		1,218.75		1,218.75
6425	Equipamento administrativo	12.74		152.33		152.33
6427	Outros Ativos fixos tangíveis	2.60		31.31		31.31
68	Outros gastos e perdas	301.58		895.96		895.96
681	Impostos	1.24		102.60		102.60
6812	Impostos indiretos	1.24		102.60		102.60
68123	Impostos Indiretos - Imposto de Selo Suportado	1.24		5.48		5.48
68123121	Imp.de Selo Suport.- Reporte - Sobre o Valor do Contrato			0.32		0.32
6812317	Imp.de Selo Suport.- Operações Financ. Diversas	1.24		4.72		4.72
68123172	Imp.de Selo Suport.- Desp.C/ Intermediação de Banc	1.24		4.72		4.72
6812372	Imp.de Selo Suport.- Desp.C/ Intermediação de Banc			0.44		0.44
68124	Impostos Indiretos - Imposto s/ Transporte Rodoviário (IUC)			97.12		97.12
681241	Impostos Indiretos - IUC - Viaturas Lig. Passageiros			43.27		43.27
6812411	IUC - Viat.Lig.Passageiros - Gasóleo/Gasolina			43.27		43.27
68124111	IUC - Viat.Lig.Passageiros - Gasóleo/Gasolina - Até 25000€			43.27		43.27
681242	Impostos Indiretos - IUC - Viaturas Lig. Mercadorias			53.85		53.85
684	Perdas em inventários			250.00		250.00
6841	Sinistros			250.00		250.00
68411	Sinistros - Indemnização			250.00		250.00
684112	Sinistros - Indemnização - Não Sujeita a Iva			250.00		250.00
688	Outros	300.34		543.36		543.36
6881	Correções relativas a períodos anteriores	6.34		161.43		161.43
68811	Correções relativas a exercícios anteriores - Com Iva Dedutível	4.18		85.27		85.27
688112	Correções relativas a períodos anteriores - Com Iva dedutível - OBS	4.18		85.27		85.27
6881123	Correções relativas a períodos anteriores - Com Iva dedutível - OBS - tx nor	4.18		85.27		85.27
68813	Correções relativas a exercícios anteriores - Isento IVA	2.16		76.16		76.16
6883	Quotizações NAC - isentos de IVA	40.00		70.00		70.00
6888	Outros não especificados	254.00		311.93		311.93
68883	Outras penalidades			2.00		2.00
68884	Gastos não devidamente documentados			54.50		54.50
68885	Contrapartida para acertos			1.43		1.43
68888	Outros	254.00		254.00		254.00
7	RENDIMENTOS		12,632.02		174,580.88	-174,580.88
72	Prestações de serviços		7,935.40		73,005.50	-73,005.50
721	Prestações de Serviços		7,935.40		73,005.50	-73,005.50
7211	Prestações de Serviços- Mercado Nacional		7,935.40		73,005.50	-73,005.50
721111	Prestação Serviços- MN- IVA Liquidado- Tx Reduzida		7,935.40		64,289.50	-64,289.50
72111101	Prestação Serviços- MN- IVA Liquidado- Tx Reduzida - Abate/ Remoção Mat				2,621.00	-2,621.00

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - Normal

Moeda: EURO

Período: 2022010
Conta: 1

Até: 2022121
Até: 899999

Conta	Designação	Movimento do Mês		Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
72111102	Prestação Serviços- MN- IVA Liquidado- Tx Reduzida - Limpezas Terreno		7,630.90		41,616.05	-41,616.05
72111103	Prestação Serviços- MN- IVA Liquidado- Tx Reduzida - Serviço de Poda		262.50		899.50	-899.50
72111105	Prestação Serviços- MN- IVA Liquidado- Tx Reduzida - Aplicação Produtos fi				1,978.95	-1,978.95
72111106	Prestação Serviços- MN- IVA Liquidado- Tx Reduzida - Execução de Faixas de				17,132.00	-17,132.00
72111108	Prestação Serviços- MN- IVA Liq- Tx Red - Eliminação de Resíduos florestais		42.00		42.00	-42.00
721113	Prestação Serviços- MN- IVA Liquidado- Tx Normal				8,716.00	-8,716.00
72111301	Prestação Serviços- MN- IVA Liquidado- Tx Normal - Transporte água para a				301.00	-301.00
72111303	Prestação Serviços- MN- IVA Liquidado- Tx Normal - Ambito do PNVBA				320.00	-320.00
72111304	Prestação Serviços- MN- IVA Liquidado- Tx Normal - Construção de vedaçã				8,095.00	-8,095.00
75	Subsídios à exploração		4,213.84		49,324.96	-49,324.96
75101	Fundo Florestal Permanente				45,000.00	-45,000.00
75103	IFAP		213.84		213.84	-213.84
75105	Apoio ao Covid				111.12	-111.12
75106	ICNF - Equipamento das equipas de sapadores florestais		4,000.00		4,000.00	-4,000.00
78	Outros rendimentos e ganhos		482.78		52,250.42	-52,250.42
788	Outros rendimentos e ganhos - Outros		482.78		52,250.42	-52,250.42
78813	Correções relativas a períodos anteriores		5.78		5.78	-5.78
7883	Imputação de subsídios para investimentos		477.00		477.00	-477.00
7888	Outros não especificados				51,767.64	-51,767.64
788801	ICNF - 60% Venda Material Lenhoso				51,743.13	-51,743.13
788808	Outros				24.49	-24.49
78883	Contrapartidas para acertos				0.02	-0.02
8	RESULTADOS			20,828.69	20,828.69	
81	Resultado líquido do Período			20,828.69	20,828.69	
818	Resultado líquido			20,828.69	20,828.69	
Totais:		98,481.21	98,481.21	1,482,912.79	1,482,912.79	0.00

A15 - CONSELHO DIRECTIVO BALDIOS DA LOUSÃ

Contribuinte: 901070114

Balancete de Contabilidade de 2022 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período: 2022010

Até: 2022123

Conta: 1

Até: 899999

Conta	Designação	Movimento do Mês		Movimento Acumulado		Saldo
		Débito	Crédito	Débito	Crédito	
11	Caixa			9,091.53	8,880.98	210.55
12	Depósitos à ordem			376,080.34	163,058.36	213,021.98
21	Clientes c/c			115,924.28	106,990.33	8,933.95
22	Fornecedores			72,721.70	73,924.81	-1,203.11
23	Pessoal			72,768.17	72,768.17	
24	Estado e Outros Entes Públicos			50,353.86	55,214.86	-4,861.00
25	Financiamentos obtidos			3,534.56	15,946.55	-12,411.99
27	Outras contas a receber e a pagar			402,231.25	403,968.98	-1,737.73
28	Diferimentos			1,715.85	791.39	924.46
41	Investimentos Financeiros			1,145.42	626.04	519.38
43	Ativos fixos tangíveis			154,309.20	88,408.24	65,900.96
51	Capital			20,828.69	271,564.39	-250,735.70
56	Resultados transitados				849.92	-849.92
59	Outras variações no capital próprio			477.00	11,245.20	-10,768.20
62	Fornecimentos e serviços externos		28,644.04	28,739.57	28,739.57	
63	Gastos com o pessoal		128,422.27	141,591.74	141,591.74	
64	Gastos de depreciação e de amortização		9,674.98	9,674.98	9,674.98	
68	Outros gastos e perdas		895.96	895.96	895.96	
72	Prestações de serviços	73,005.50		73,005.50	73,005.50	
75	Subsídios à exploração	49,324.96		49,324.96	49,324.96	
78	Outros rendimentos e ganhos	52,250.42		52,250.42	52,250.42	
81	Resultado líquido do Período	174,580.88	181,524.51	195,409.57	202,353.20	-6,943.63
	Totais:	349,161.76	349,161.76	1,832,074.55	1,832,074.55	0.00

BALANÇO EM 31 de Dezembro de 2022 (modelo ME)

Moeda: EURO

RUBRICAS	NOTAS	31 dez 2022	31 dez 2021
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	9,13	65 900,96	74 321,25
Investimentos financeiros		519,38	919,12
		66 420,34	75 240,37
Ativo corrente			
Clientes	23	8 933,95	2 500,15
Estado e outros entes públicos			
Diferimentos		924,46	791,39
Outros ativos correntes	25	12 634,98	15 839,07
Caixa e depósitos bancários	5	213 232,53	201 915,53
		235 725,92	221 046,14
Total do ativo		302 146,26	296 286,51
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio			
Capital subscrito		250 735,70	271 564,39
Resultados transitados		849,92	849,92
Outras variações no capital próprio		10 768,20	11 245,20
Resultado líquido do período		6 943,63	-20 828,69
Total do capital próprio		269 297,45	262 830,82
Passivo			
Passivo não corrente			
Passivo corrente			
Fornecedores	24	1 203,11	392,97
Estado e outros entes públicos		4 861,00	4 231,54
Financiamentos obtidos	11,12	12 411,99	15 692,55
Outros passivos correntes		14 372,71	13 138,63
		32 848,81	33 455,69
Total do passivo		32 848,81	33 455,69
Total do capital próprio e do passivo		302 146,26	296 286,51

CONSELHO DIRECTIVO BALDIOS DA LOUSÃ

Contribuinte: 901070114

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS EM 31 de Dezembro de 2022

Moeda: EURO

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	31 dez 2022	31 dez 2021
Vendas e Serviços Prestados	22	73 005,50	82 377,50
Subsídios à Exploração		49 324,96	54 339,90
Fornecimentos e Serviços Externos	27	-28 644,04	-23 446,32
Gastos com o Pessoal	28	-128 422,27	-108 149,33
Outros Rendimentos	29,32	52 250,42	1 122,86
Outros Gastos	30	-895,96	-8 366,97
Resultados Antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos		16 618,61	-2 122,36
Gastos / Reversões de Depreciação e de Amortização	31	-9 674,98	-18 665,37
Resultado Operacional (Antes de Gastos de Financiamento e Impostos)		6 943,63	-20 787,73
Gastos de financiamento (líquidos)	26		-40,96
Resultado Antes de Impostos		6 943,63	-20 828,69
Resultado Líquido do Período		6 943,63	-20 828,69

Relatório de Contas - Ano 2022

Conta	Gastos	2022	2021	Varição
61	Custo das mercadorias vendidas	0,00	0,00	0,00
62	Fornecimentos e serviços externos			
6211	Subcontratos	0,00	0,00	0,00
6221	Trabalhos especializados	3 594,58	3 317,70	276,88
6222	Publicidade e propagação (trevim-limpeza terrenos)	68,56	106,24	-37,68
6223	Vigilância e Segurança (previchama extintores, roupa)	95,60	81,80	13,80
6224	Honorários / "recibo verde"	1 576,50	2 015,33	-438,83
6226	Conservação, Manutenção, Reparação	5 218,40	1 745,30	3 473,10
6227	Serviços bancários	130,15	100,85	29,30
6231	Ferram. utensílios desgaste rápido	793,99	2 291,32	-1 497,33
6233	Material de Escritório	1 125,85	182,99	942,86
6234	Artigos para oferta	193,84	86,80	107,04
6238	Outros Materiais	14,93	223,51	-208,58
6241	Electricidade	97,43	105,61	-8,18
6242/44	Combustíveis - Gasóleo, Gasolina, outros	10 486,69	7 877,46	2 609,23
6243	Água	191,52	150,70	40,82
6248	Outros Fluidos	417,86	245,81	172,05
625	Deslocações e estadas	0,00	134,85	-134,85
6261	Rendas e Aluguers	2 060,00	1 650,00	410,00
6262	Comunicação	972,95	884,77	88,18
6263	Sequros (automóvel, resp. civil, acid. Pessoais)	1 515,95	1 675,46	-159,51
6265	Contencioso e notariado	45,00	80,30	-35,30
6266	Despesas de representação	0,00	368,60	-368,60
6267	Limpeza, higiene e conforto	44,24	8,57	35,67
6268	Outros bens e serviços	0,00	112,35	-112,35
	Sub total	28 644,04	23 446,32	5 197,72
63	Gastos com o pessoal			
632	Vencimentos Pessoal	88 828,71	78 883,12	9 945,59
635	Segurança Social e fundo garantia	18 677,32	16 325,30	2 352,02
636	Seq. accident. trabalho doenças prof	7 134,06	6 782,39	351,67
637	Gastos de ação social	4 148,64	2 313,73	1 834,91
638	Outros gastos com pessoal	9 633,54	3 844,79	5 788,75
	Sub total	128 422,27	108 149,33	20 272,94
64	Gastos de depreciação			
6422	Edifícios e outras construções	1 094,00	1 397,68	-303,68
6423	Equipamento básico	7 178,59	14 330,09	-7 151,50
6424	Equipamento de transporte	1 218,75	2 562,50	-1 343,75
6425	Equipamento administrativo	152,33	64,76	87,57
6427	Outros Activos fixos tangíveis	31,31	310,34	-279,03
	Sub total	9 674,98	18 665,37	-8 990,39
68/69	Outros gastos e perdas/Perdas Financiamento			
681/2	Impostos	102,60	47,38	55,22
684	Sinistros	250,00	0,00	250,00
686	Gastos e perdas nos restantes investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00
6881	Correcções de períodos anteriores	161,43	4 642,45	-4 481,02
6882	Donativos	0,00	0,00	0,00
6883	Quotizações	70,00	70,00	0,00
6885	Estimativa impostos	0,00	3 452,14	-3 452,14
6888	Outros gastos	311,93	155,00	156,93
6915	juros de mora	0,00	40,96	-40,96
	Sub total	895,96	8 407,93	-7 511,97
	Total Gastos e Perdas	167 637,25	158 668,95	8 968,30

my
H
ee
H
R

Relatório de Contas - Ano 2022

Conta	Rendimentos	2022	2021	Varição
71	Vendas			
7121	Vendas de Lenha e material lenhoso	0,00	0,00	0,00
	Sub total	0,00	0,00	0,00
72	Prestação de serviços			
72111101	Abate/ Remoção Material Lenhoso	2 621,00	4 138,90	-1 517,90
72111102	Limpezas de terrenos	41 616,05	43 284,69	-1 668,64
72111103	Serviço de Poda	899,50	759,50	140,00
72111105	Aplicação Produtos fitofarmacos	1 978,95	3 099,52	-1 120,57
72111106	Execução faixas de gestão	17 132,00	13 037,00	4 095,00
72111108	Eliminação de Resíduos florestais	42,00	1 312,72	-1 270,72
72111109	Outros serviços	0,00	9 000,00	-9 000,00
72111110	Madeira em bruto	0,00	94,34	-94,34
72111111	Prestação de serviços de gestão motomanual das faixas	0,00	3 428,00	-3 428,00
72111301	Transporte água para abastecimento reservatório	301,00	368,00	-67,00
72111303	Ambito do PNVBA	320,00	320,00	0,00
72111304	Construção de vedação	8 095,00	1 034,83	7 060,17
7211141	Madeira - IVA Autoliquidação	0,00	2 500,00	-2 500,00
	Sub total	73 005,50	82 377,50	-9 372,00
75	Subsidios á exploração			
75101	Fundo Florestal Permanente	45 000,00	45 000,00	0,00
75102	Instituto Emprego e Formação Profissional - IIEFP	0,00	6 672,06	-6 672,06
75103	IFAP	213,84	93,79	120,05
75104	IFAP_Proyecto PDR2020-8.1.5.-FEADER-054144	0,00	2 574,05	-2 574,05
75105	Apoio covid	111,12	0,00	111,12
75106	ICNF - equipamento das equipas de sapadores florestais	4 000,00	0,00	4 000,00
	Sub total	49 324,96	54 339,90	-5 014,94
78	Outros rendimentos e ganhos			
7871	Alienações de ativos	0,00	500,00	-500,00
7881	Correções relativas a periodos anteriores	5,78	145,75	-139,97
7883	Imputação de Subsídios ao Investimento	477,00	477,00	0,00
78883	Contrapartida de acertos	0,02	0,11	-0,09
788801	Outros - ICNF, IP - material lenhoso - Guias 60%	51 743,13	0,00	51 743,13
788808	Outros	24,49	0,00	24,49
	Sub total	52 250,42	1 122,86	51 127,56
79	Juros Dividendos e outros			
7911	Juros Obtidos de depósitos	0,00	0,00	0,00
	Sub total	0,00	0,00	0,00
	Total Rendimentos	174 580,88	137 840,26	36 740,62

Handwritten signatures and initials in the bottom right corner.

Relatório de Contas - Ano 2022

Resultado Líquido do Exercício	2022	2021	Variação	
Total Gastos e Perdas	167 637,25 €	158 668,95 €	8 968,30 €	5,35%
Total Rendimentos	174 580,88 €	137 840,26 €	36 740,62 €	21,05%
Resultado líquido do exercício	6 943,63 €	-20 828,69 €	27 772,32 €	

Os Gastos e Perdas do ano de 2022 foram de 167,637,25 €. Aumentaram 8.968,30 € comparativamente ao ano de 2021;

Os Rendimentos do ano 2022 foram de 174.580,88 €. Aumentaram 36.740,62 € comparativamente ao ano 2021.

O Resultado líquido do exercício 2022 foi positivo no valor de 6.943,63 €

[Handwritten signatures and initials]

1 - Notas Justificativas – Exercício 2022

1.1 - Gastos e Perdas

1.1.1 – Fornecimentos e Serviços Externos

A conta de fornecimentos e serviços externos representa os gastos correntes do Conselho Diretivo dos Baldios da Lousã. Destacamos algumas das rubricas por representarem valores mais significativos resta rubrica de gastos do Conselho Diretivo.

O valor mais elevado foi o despendido na rubrica combustíveis que atingiu o valor de 10.486,69 €, esta rubrica inclui encargos com gasóleo e gasolina para as viaturas e equipamentos utilizados pelos Sapadores Florestais.

Os gastos com gasóleo foram de 7.423,75 € e com gasolina de 3.062,94 €.

A rubrica trabalhos especializados atingiu o valor de 3.594,58 €, esta rubrica inclui encargos com aquisição de serviços a entidades especializadas:

- Serviços de Contabilidade: 2.179,18 €
- Serviços de análises clínicas (testes de covid): 75 €
- Outros Serviços (exemplo: plataforma acingov + despesas do contrato de locação financeira do Trator New Holland): 1.340,40 €

A rubrica ferramentas e utensílios de desgaste rápido, refere-se à aquisição de materiais/ferramentas para a utilização dos sapadores durante o ano e totalizou o valor de 793,99 €. A título de exemplo podemos referir que inclui o valor gasto com a aquisição de peças para maquinaria e outros materiais para funcionamento de equipamentos de trabalho (rolos de fio, discos, caixa de limas...).

O gasto com honorários, totalizou 1.576,50 € e contempla o valor pago pela gestão do site dos baldios e alojamento de email no valor de 1.511,12 € e o valor pago por serviços de assessoria jurídica de 65,38 €.

Os gastos com conservação, manutenção e reparação atingiram o valor de 5.218,40 € e dizem respeito a reparações/manutenções de equipamentos de trabalho dos sapadores e à reparação de viaturas.

Os gastos com material de escritório atingiram o valor de 1.125,85 €, respeitam a compra de tinteiros, resmas de papel, pastas de arquivo e material informático.

Os encargos com seguros foram de 1.515,95 € e respeitam a seguros de responsabilidade civil e seguro das viaturas.

Os gastos com rendas e alugueres foram de 2.060 € que respeitam ao arrendamento do estaleiro sito na Papanata.

Os encargos com comunicações atingiram o valor de 972,95 €, respeitam a encargos com correios, telemóveis, telefone fixo e internet.

1.1.2 - Gastos com o Pessoal

Os Gastos com o pessoal atingiram o valor de 128.422,27 € subdivididas em remunerações do pessoal (88.828,71 €), encargos com a segurança social (18.659,01 €), fundo de garantia (18,31 €), seguro de acidentes de trabalho (7.134,06 €), seguro de saúde (2.762,14 €), fardamento (5.367,18 €), higiene, segurança e medicina no trabalho (666,36 €), refeições gratuitas (1.386,50 €) e outros encargos (3.600€).

Handwritten notes and signatures in the top right corner, including the name "ZAC" and several initials.

1.1.3 – Depreciações do Exercício

Os gastos de depreciação atingiram o valor de 9.674,98 €. Serviu esta conta para registar a depreciação/desgaste dos ativos fixos.

1.1.4 – Outros Gastos e Perdas

A rubrica outros gastos e perdas atingiram o valor de 895,96 €. Este valor inclui as quotizações pagas, imposto de circulação, taxas e correções de exercícios anteriores.

1.2 – Rendimentos e Ganhos

1.2.1 - Prestação de Serviços

Segue-se um mapa com o total de serviços prestados discriminados por tipo de serviço, que totalizou o valor de 73.005,50 €.

Descrição	Valor em Euros
Abate/ Remoção Material Lenhoso	2 621,00 €
Limpezas de terrenos	41 616,05 €
Serviço de Poda	899,50 €
Aplicação Produtos fitofarmacos	1 978,95 €
Execução faixas de gestão	17 132,00 €
Eliminação de Resíduos florestais	42,00 €
Transporte água para abastecimento reservatório	301,00 €
Ambito do PNVBA	320,00 €
Construção de vedação	8 095,00 €
Total	73 005,50 €

Na rubrica de limpezas inclui os trabalhos executados à Câmara Municipal da Lousã no valor de 7.288,60 € (que vão ser faturados em 2023).

1.2.2 – Subsídios á Exploração

O valor de 45.000,00 € inscrito em ICNF, IP, refere-se ao apoio do funcionamento das equipas de sapadores florestais;

O valor de 213,84 €, refere-se ao valor recebido do IFAP referente candidatura do PDR 2020;

O valor de 111,12 €, refere-se ao valor recebido da Segurança Social referente ao apoio à família covid19;

O valor de 4.000 € recebido do ICNF refere-se á comparticipação na aquisição de equipamentos para os sapadores nomeadamente fardamentos.

1.2.3 – Outros Rendimentos e Ganhos

O valor de 51.743,13 € inscrito em ICNF, IP- 60%, diz respeito ao reconhecimento de 60% do material lenhoso recebido pela cogestão dos Baldios das Hortas.

O valor inscrito na imputação de subsídios para o investimento no valor de 477,00 € resulta da imputação do subsídio ao investimento do parque de merendas (Projeto no âmbito ProDer – reabilitação do parque de merendas da Serra da Lousã – “Parque de merendas do Terreiro das Bruxas”).

CONTAS DE DISPONIBILIDADES

31/12/2022

- Valor existente na Caixa Geral de Depósitos – depósito à ordem

Extrato Bancário a 31/12/2022

213.207,48 €

OUTRAS INFORMAÇÕES

- Em 31 de Dezembro de 2022 o Conselho Diretivo dos Baldios da Lousã apresentava os seguintes saldos a pagar:

Fornecedores	1.203,11 €
Segurança social de dezembro (a pagar até 20/01/2023)	2.300,20 €
IRS – Retenção na Fonte (a pagar até 20/01/2023)	568,00 €
Fundos de compensação (a pagar até 20/01/2023)	23,25 €
IVA a pagar (a pagar até 25/02/2023)	1.969,55 €
Total	6.064,11 €

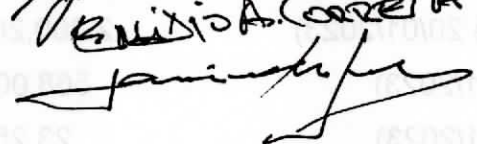
- Em 31 de Dezembro de 2022 o Conselho Diretivo dos Baldios da Lousã tinha a receber os seguintes valores:

Clientes	8.933,95 €
Fundo Florestal Permanente	5.250,00 €
Total	14.183,95 €

- Em 31/12/2022 o Conselho Directivo dos Baldios da Lousã não era devedor de quaisquer quantias à Autoridade Tributária nem à Segurança Social.

Lousã, 31 de Março de 2023

A Direção


Assessoria.
Emília A. Correia


A Assembleia

