

A1
07
MTE
8

MADALENA PROGRESSO E.E.M.

Apresentação de Contas do Ano 2008

PRESENTE À REUNIÃO DE 16/04/09
DELIBERAÇÃO: A Câmara
delibera por unanimidade
aprovar as contas e remeter
à Assembleia Municipal.
O Sr. Presidente não participou
na discussão e votação.
Madalena, 16/04/2009
O Frederico

Madalena 2009

Índice

1-Relatório do Conselho de Administração.

2-Balanço, Anexo ao Balanço e Demonstração de Resultados.

3-Demonstração de Fluxos de Caixa.

4-Relatório e Parecer do Fiscal Único.

5-Certificação Legal de Contas.

1-Relatório do Conselho de Administração.

MADALENA PROGRESSO, E.E.M.

Contribuinte n.º 512095094
Largo Cardeal Costa Nunes
9950-324 Madalena do Pico
Telefone: 292 628 700
Fax: 292 628 748

A
M
M
d

Relatório do Conselho de Administração

1. - EVOLUÇÃO DA ACTIVIDADE DA EMPRESA

MADALENA PROGRESSO, E.E.M., Pessoa Colectiva com o número 512.095.094, com sede no Largo Cardeal Costa Nunes, na Vila de Madalena do Pico, teve o seu início de actividade em 2006, tendo como objecto a concepção e construção de diversos empreendimentos públicos no Concelho de Madalena do Pico.

Estes projectos a serem desenvolvidos no âmbito de uma Parceira Publico Privada, constituída para o efeito entre a Empresa Municipal Madalena Progresso E.E.M. e um conjunto de privados com experiência em diversos domínios que vão desde a concepção, construção e montagem de parcerias publico privadas, resultando no compromisso de levar a cabo a execução e colocar em funcionamento diversos Equipamentos colectivos de primordial interesse para o Concelho de Madalena do Pico e também para a Ilha do Pico.

Neste âmbito, os diversos Equipamentos Colectivos a serem implementados no referido Concelho que são de manifesto interesse turístico para a ilha do Pico, uma vez que permitirão oferecer uma mais-valia na oferta e diversidade de equipamentos colectivos quer para quem visita do exterior o concelho, quer para os residentes, permitindo a execução num curto prazo de tempo de infra-estruturas necessárias para o incremento económico da Vila da Madalena bem como, potenciar a oferta e diversidade na qualidade de equipamentos numa ilha longe dos grandes centros urbanos, onde a componente pública tem um papel supletivo á actividade económica e social, sendo preponderante e fundamental para o desenvolvimento local.

Os projectos da referida parceria, reflectem também a preocupação de criar algo de novo no contexto socioeconómico da ilha.

Assim, o Plano de investimentos para a referida Parceria Publico Privada, teve e tem como objectivo levar a cabo os seguintes empreendimentos:

MADALENA PROGRESSO, E.E.M.

Contribuinte n.º 512095094
Largo Cardeal Costa Nunes
9950-324 Madalena do Pico
Telefone: 292 628 700
Fax: 292 628 748

Handwritten signatures and initials in blue ink.

- 1- Execução do complexo desportivo de S. Mateus, compreendendo a execução do campo de futebol e respectivas bancadas.
- 2- Execução do Edifício Multiusos e Arranjos exteriores e acessos à Vila da Madalena.
- 3- Execução do Edifício Sócio – Educativo do Concelho da madalena

Explanados que são os objectivos da presente sociedade através da Parceria Publica ou Privada, o ano de 2008 foi o ano de execução do primeiro equipamento e de desenvolvimento dos projectos de execução dos restantes equipamentos, tendo sido igualmente necessário delinear todos os contornos dos projectos, quer na vertente jurídico/fiscal, na gestão do contrato de suporte financeiro para os investimentos, quer na elaboração dos projectos de engenharia.

Igualmente durante o ano de 2008, pela empresa Municipal, foram adjudicados duas prestações de serviços, uma de reparação dos estragos derivados dos temporais de Outubro de 2008 na freguesia da de S. Caetano no valor de 12.360,00€ + I.V.A., adjudicado à empresa José António Neves da Rosa e igualmente uma pequena reparação no âmbito das intempéries na mesma freguesia adjudicado pelo valor de 4.900,00€ + IVA à empresa Rui A. S. Pereira – Unipessoal, Lda.

2 - FACTOS RELEVANTES OCORRIDOS APÓS O TERMO DO EXERCÍCIO

Não ocorreram acontecimentos subsequentes que impliquem ajustamentos e, ou, divulgação nas contas do exercício.

MADALENA PROGRESSO, E.E.M.

Contribuinte n.º 512095094
Largo Cardeal Costa Nunes
9950-324 Madalena do Pico
Telefone: 292 628 700
Fax: 292 628 748

A7
JN
MTH
Q

3 - EVOLUÇÃO PREVISIVEL DA ACTIVIDADE

A Administração considera que os resultados obtidos a todos os níveis pela empresa Municipal não são, de momento, significativos devendo aguardar-se pelos próximos anos, quando se verificar uma maior actividade, ou seja, a partir de 2009, em conformidade com o plano de actividades, a ser aprovado pela Tutela, a Empresa Municipal Madalena Progresso EEM, adquirirá a totalidade das participações do capital social da Madalenagir S.A..

Ao nível de recursos humanos, a sociedade não conta com qualquer funcionário, não sendo previsível a admissão de qualquer funcionário.

O Conselho de Administração é composto por 3 elementos, o qual reúne de dois em dois meses, quando necessário, para acompanhar a gestão da sociedade, bem como avaliar, acompanhar e decidir sobre a execução dos projectos de investimento.

4 - BREVE ANALISE DA SITUAÇÃO ECONOMICO-FINANCEIRA DA EMPRESA

A empresa tem cumprido a regra do equilíbrio de exploração, situação esta obrigatória ao abrigo da Lei 53-F /2006 de 29 de Dezembro, mantendo-se na sua exploração perfeitamente equilibrada, conforme provam os elementos contabilísticos e financeiros.

5 - DÍVIDAS À ADMINISTRAÇÃO FISCAL E AO CENTRO REGIONAL DE SEGURANÇA SOCIAL

A empresa não tem em mora qualquer dívida à Administração Fiscal, nem ao Centro Regional de Segurança Social, nem a quaisquer outras entidades públicas.

MADALENA PROGRESSO, E.E.M.

Contribuinte n.º 512095094

Largo Cardeal Costa Nunes

9950-324 Madalena do Pico

Telefone: 292 628 700

Fax: 292 628 748

6 - PROPOSTA DE APLICAÇÃO DE RESULTADOS

Como explicado no Anexo ao balanço e a demonstração dos resultados, a totalidade dos custos incorridos durante o ano de 2008 foram considerados como imputáveis ao custo do exercício e relativamente aos proveitos, foi efectuada uma transferência de 30.000,00 (com IVA incluído) ao abrigo do contrato programa celebrado com o município da Madalena em 2007. Assim, foi apurado no exercício findo em 31 de Dezembro de 2008 um resultado liquido de 4.014,38 euros, sendo o imposto a pagar de 851,53 euros.

É proposto pelo Conselho de Administração a aplicação dos resultados líquidos do exercício em reservas estatutárias.

Como nota final, a Administração aproveita a oportunidade para agradecer a colaboração prestada por todos os colaboradores, clientes, fornecedores, instituições bancárias e demais entidades que com ela se relacionam.

Madalena do Pico, 14 de Março de 2008

A Administração

(Jorge Manuel Pereira Rodrigues)

(Jorge Bento Melo da Terra)

(Marco José Freitas da Costa)

2-Balanço, Anexo ao Balanço e Demonstração
de Resultados.

BALANCETE DIÁRIO RAZÃO

M *Z* *A*
11/5
Pág. 1

EMUNICIPAL:2008 : MADALENA PROGRESSO,E.E.M

Data: 31.12.2008

Ct	Nome da Conta	DIARIO		RAZAO		BALANCETE	
		Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
12	Depósitos à ordem			52.499,74	(6.858,51)	45.641,23	
22	Fornecedores				(19.818,90)		(19.818,90)
24	Estado e outros entes públicos		(851,53)	17.264,84	(14.125,55)	3.533,37	(394,08)
26	Outros devedores e credores			3.488,15	(3.498,15)		(10,00)
27	Acréscimos e diferimentos:			1.579,34	(1.487,22)	92,12	
41	Investimentos financeiros			24.500,00		24.500,00	
42	Imobilizações corpóreas			852,18		852,18	
43	Imobilizações incorpóreas			1.274,00		1.274,00	
48	Amortizações acumuladas				(1.570,77)		(1.570,77)
51	Capital				(50.000,00)		(50.000,00)
57	Reservas				(84,77)		(84,77)
62	Fornecimentos e serviços externos		(22.899,05)	22.899,05	(22.899,05)		
63	Impostos		(25,00)	25,00	(25,00)		
66	Amortizações e ajustamentos		(708,72)	708,72	(708,72)		
68	Custos e perdas financeiras		(14,10)	14,10	(14,10)		
74	Subsídios à exploração	28.512,78		28.512,78	(28.512,78)		
81	Resultados operacionais	28.512,78	(28.512,78)	28.512,78	(28.512,78)		
82	Resultados financeiros	14,10	(14,10)	14,10	(14,10)		
83	Resultados correntes	4.880,01	(4.880,01)	4.880,01	(4.880,01)		
85	Resultados antes de impostos	4.865,91	(4.865,91)	4.865,91	(4.865,91)		
86	Imposto sobre o rendimento do exercício	851,53	(851,53)	851,53	(851,53)		
89	Resultado líquido do exercício	851,53	(4.865,91)	851,53	(4.865,91)		(4.014,38)
Totais:		68.488,64	(68.488,64)	193.593,76	(193.593,76)	75.892,90	(75.892,90)

BALANCETE GERAL

Mês 14 / Encerramento (não encerrado)

A E B
M J

EMUNICIPAL:2008 : MADALENA PROGRESSO,E.E.M

Data: 31.12.2008

Pág. 1

Nº de conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
12	DEPÓSITOS À ORDEM			52.499,74	-6.858,51	45.641,23	
12.4	Caixa Geral de Depósitos			52.499,74	-6.858,51	45.641,23	
12.4.01	Caixa Geral de Depósitos			52.499,74	-6.858,51	45.641,23	
22	FORNECEDORES				-19.818,90		-19.818,90
22.1	Fornecedores c/ corrente				-19.818,90		-19.818,90
22.1.1	Fornecedores nacionais - c/ corrente				-19.818,90		-19.818,90
22.1.1.00008	Tecnopico, Lda				-142,50		-142,50
22.1.1.00009	José António Neves da Rosa				-14.090,40		-14.090,40
22.1.1.00010	Rui A.S. Pereira, Lda				-5.586,00		-5.586,00
24	ESTADO E OUTROS ENTES PÚBLICOS		-851,53	17.264,84	-14.125,56	3.533,37	-394,08
24.1	Imposto sobre o rendimento		-851,53	2.578,06	-2.554,59	23,47	
24.1.1	Estimativa impostos		-851,53	851,53	-851,53		
24.1.2	Pagamentos por conta			875,00	-851,53	23,47	
24.1.2.2	Pagamento especial por conta			875,00	-851,53	23,47	
24.1.2.2.08	PEC - 2008			875,00	-851,53	23,47	
24.1.5	Apuramento imposto			851,53	-851,53		
24.2	Retenção de impostos sobre rendimentos			330,00	-724,08		-394,08
24.2.2	Trabalho independente			330,00	-724,08		-394,08
24.3	Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)			14.356,78	-16.846,88	3.509,90	
24.3.2	IVA - Dedutível			3.166,22	-3.166,22		
24.3.2.3	IVA - Dedutível relativo a outros bens e serviços			3.166,22	-3.166,22		
24.3.2.3.1	Aquisições no mercado nacional			3.166,22	-3.166,22		
24.3.2.3.1.2	Taxa normal - A			3.166,22	-3.166,22		
24.3.5	IVA - Apuramento			5.423,44	-5.423,44		
24.3.5.1	Resultante do apuramento			5.423,44	-5.423,44		
24.3.7	IVA - A recuperar			5.767,12	-2.257,22	3.509,90	
24.3.7.1	Resultante do apuramento normal			5.767,12	-2.257,22	3.509,90	
26	OUTROS DEVEDORES E CREDORES			3.488,15	-3.498,15		-10,00
26.8	Diversos			3.488,15	-3.498,15		-10,00
26.8.001	Isabel Rodrigues			2.348,15	-2.358,15		-10,00
26.8.002	Saigueiro, Castanheira&Associados			1.140,00	-1.140,00		
27	ACRÉSCIMOS E DIFERIMENTOS			1.579,34	-1.487,22	92,12	
27.1	Acréscimos de proventos			1.487,22	-1.487,22		
27.1.9	Outros acréscimos de proventos			1.487,22	-1.487,22		
27.2	Custos diferidos			92,12		92,12	
27.2.1	Atualização contrato			92,12		92,12	
41	INVESTIMENTOS FINANCEIROS			24.500,00		24.500,00	
41.1301	Madaleñaagr			24.500,00		24.500,00	
42	IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS			852,18		852,18	
42.6	Equipamento administrativo			852,18		852,18	
42.6.1	Aquisições no mercado nacional			852,18		852,18	
42.6.1.1	Com iva dedutível			852,18		852,18	
42.6.1.1.2	Taxa normal - A			852,18		852,18	
43	IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS			1.274,00		1.274,00	
43.1	Despesas de instalação			460,00		460,00	
43.1.1	Com iva dedutível			460,00		460,00	
43.1.1.2	Taxa normal - A			460,00		460,00	
43.3	Propriedade industrial e outros direitos			814,00		814,00	
43.3.1	Com iva dedutível			814,00		814,00	
43.3.1.2	Taxa normal - A			814,00		814,00	
48	AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS				-1.570,77		-1.570,77
48.2	De imobilizações corpóreas				-568,12		-568,12
48.2.6	Equipamento administrativo				-568,12		-568,12
48.3	De imobilizações incorpóreas				-1.002,65		-1.002,65
48.3.1	Despesas de instalação				-459,99		-459,99
48.3.3	Prop. industrial e outros direitos				-542,66		-542,66
51	CAPITAL				-50.000,00		-50.000,00
	A transportar:	0,00	-851,53	101.458,25	-47.359,10	76.892,90	-21.793,75

Contas: 10 / 89

Continua...

BALANCETE GERAL

Mês 14 / Encerramento (não encerrado)

A
M
E
I
P

EMUNICIPAL:2008 : MADALENA PROGRESSO,E.E.M

Data: 31.12.2008

Pág. 2

Nº de conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
	Transporte:	0,00	- 851,53	101.458,25	-47.359,10	75.892,90	-21.793,75
51.1	Capital				-50.000,00		-50.000,00
51.1.1	Capital inicial				-50.000,00		-50.000,00
57	RESERVAS				-84,77		-84,77
57.1	Reservas legais				-8,48		-8,48
57.1.1	Reservas legais				-8,48		-8,48
57.2	Reservas estatutárias				-76,29		-76,29
57.2.1	Reservas estatutárias				-76,29		-76,29
62	FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS		-22.899,05	22.899,05	-22.899,05		
62.2	Fornecimentos e serviços		-22.899,05	22.899,05	-22.899,05		
62.2.29	Honorários		-3.900,00	3.900,00	-3.900,00		
62.2.29.1	Devidos a residentes em território nacional		-3.900,00	3.900,00	-3.900,00		
62.2.29.1.1	Com iva dedutível		-3.900,00	3.900,00	-3.900,00		
62.2.29.1.1.2	Taxa normal - A		-3.900,00	3.900,00	-3.900,00		
62.2.31	Contencioso e notariado		- 706,17	706,17	- 706,17		
62.2.31.1	Aquisições no mercado nacional		- 706,17	706,17	- 706,17		
62.2.31.1.1	Com iva dedutível		- 213,02	213,02	- 213,02		
62.2.31.1.1.2	Taxa normal - A		-213,02	213,02	-213,02		
62.2.31.1.3	Outras compras - (Rei - art. 53º/Repr)		- 258,15	258,15	- 258,15		
62.2.31.1.3.1	Outras compras - (Rei - art. 53º/Repr) - A		-258,15	258,15	-258,15		
62.2.31.1.4	Compras isentas		- 235,00	235,00	- 235,00		
62.2.31.1.4.1	Compras isentas - A		-235,00	235,00	-235,00		
62.2.36	Trabalhos especializados		-1.032,88	1.032,88	-1.032,88		
62.2.36.1	Aquisições no mercado nacional		-1.032,88	1.032,88	-1.032,88		
62.2.36.1.1	Com iva dedutível		-1.032,88	1.032,88	-1.032,88		
62.2.36.1.1.2	Taxa normal - A		-1.032,88	1.032,88	-1.032,88		
62.2.98	Outros fornecimentos e serviços		-17.260,00	17.260,00	-17.260,00		
62.2.98.1	Aquisições no mercado nacional		-17.260,00	17.260,00	-17.260,00		
62.2.98.1.1	Com iva dedutível		-17.260,00	17.260,00	-17.260,00		
62.2.98.1.1.2	Taxa normal - A		-17.260,00	17.260,00	-17.260,00		
63	IMPOSTOS		-25,00	25,00	-25,00		
63.1	Impostos indirectos		-25,00	25,00	-25,00		
63.1.3	Imposto de selo		-25,00	25,00	-25,00		
63.1.3.307	Outros		-25,00	25,00	-25,00		
66	AMORTIZAÇÕES E AJUSTAMENTOS		- 708,72	708,72	- 708,72		
66.2	Amortizações de imobilizações corpóreas		- 284,06	284,06	- 284,06		
66.2.6	Equipamento administrativo		-284,06	284,06	-284,06		
66.3	Amortizações de imobilizações incorpóreas		- 424,66	424,66	- 424,66		
66.3.1	Despesas de instalação		-153,33	153,33	-153,33		
66.3.3	Propriedade industrial e outros direitos		-271,33	271,33	-271,33		
68	CUSTOS E PERDAS FINANCEIRAS		-14,10	14,10	-14,10		
68.8	Outros custos e perdas financeiras		-14,10	14,10	-14,10		
68.8.1	Serviços bancários		-14,10	14,10	-14,10		
68.8.1.4	Isentos		-14,10	14,10	-14,10		
74	SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	28.512,78		28.512,78	-28.512,78		
74.99	Subsídios à Exploração	28.512,78		28.512,78	-28.512,78		
81	RESULTADOS OPERACIONAIS	28.512,78	-28.512,78	28.512,78	-28.512,78		
81.1	Resultados Operacionais	28.512,78	-28.512,78	28.512,78	-28.512,78		
82	RESULTADOS FINANCEIROS	14,10	-14,10	14,10	-14,10		
82.1	Resultados Financeiros	14,10	-14,10	14,10	-14,10		
83	RESULTADOS CORRENTES	4.880,01	-4.880,01	4.880,01	-4.880,01		
83.1	Resultados Correntes	4.880,01	-4.880,01	4.880,01	-4.880,01		
85	RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	4.865,91	-4.865,91	4.865,91	-4.865,91		
85.1	Resultados antes de impostos	4.865,91	-4.865,91	4.865,91	-4.865,91		
86	IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO EXERCÍCIO	851,53	- 851,53	851,53	- 851,53		
86.1	Imposto sobre o rendimento do exercício	851,53	-851,53	851,53	-851,53		
	A transportar:	67.637,11	-63.622,73	192.742,23	- 188.727,85	75.892,90	-71.878,52

Contas: 10 / 89

Continua...

BALANCETE GERAL

Mês 14 / Encerramento (não encerrado)

M
DA
E
M

EMUNICIPAL:2008 : MADALENA PROGRESSO,E.E.M

Data: 31.12.2008

Pág. 3

Nº de conta	Nome da Conta	Débito Mês	Crédito Mês	Débito Acum.	Crédito Acum.	Saldo Devedor	Saldo Credor
	Transporte:	87.637,11	-63.622,73	192.742,23	- 188.727,86	75.892,90	-71.878,52
88	RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	851,53	-4.865,91	851,53	-4.865,91		-4.014,38
88.1	Resultado líquido do Exercício	851,53	-4.865,91	851,53	-4.865,91		-4.014,38
Totais:		68.488,64	-68.488,64	193.593,76	- 193.593,76	75.892,90	-75.892,90

BALANÇO

Activo



EMUNICIPAL:2008 : MADALENA PROGRESSO,E.E.M

Data: 31.12.2008

Pág. 1

Códigos das Contas			Exercícios			
CEE	POC		2008			2007
			AB	AA	AL	AL
C		IMOBILIZADO:				
I		IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS:				
1	431	Despesas de instalação				
2	433	Propriedade industrial e outros direitos				
		1.274,00	1.002,65	271,35	696,01	
II		IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS:				
3	426	Equipamento administrativo				
		852,18	568,12	284,06	568,12	
III		INVESTIMENTOS FINANCEIROS:				
1	4111	Partes de capital em empresas do grupo				
		24.500,00	,00	24.500,00	24.500,00	
		24.500,00	,00	24.500,00	24.500,00	
D		CIRCULANTE				
I		EXISTÊNCIAS:				
II		Dividas a terceiros - Médio e longo prazo				
II		Dividas a terceiros - curto prazo				
4	24	Estado e outros entes públicos				
		3.533,37	,00	3.533,37	343,68	
		3.533,37	,00	3.533,37	343,68	
III		TÍTULOS NEGOCIÁVEIS:				
IV		DEPÓSITOS BANCÁRIOS E CAIXA:				
	12+13+14	Depósitos bancários				
		45.641,23	,00	45.641,23	22.499,74	
		45.641,23	,00	45.641,23	22.499,74	
E		ACRÉSCIMOS E DIFERIMENTOS:				
	271	Acrescimos de proveitos				
	272	Custos diferidos				
		,00	,00	,00	1.487,22	
		92,12	,00	92,12	,00	
		Total de Ajustamentos				
			,00			
		Total de Amortizações				
			1.570,77			
		Total do Activo				
		75.892,90	1.570,77	74.322,13	50.094,77	

