

ÍNDICE

I	ENQUADRAMENTO E METODOLOGIA.....	2
II	PRESSUPOSTOS GERAIS.....	3
III	PLANO DE FINANCIAMENTO.....	3
IV	ORÇAMENTOS OPERACIONAIS.....	4
V	ORÇAMENTOS GLOBAIS.....	8
VI	CONSIDERAÇÕES FINAIS.....	11

I ENQUADRAMENTO E METODOLOGIA

Apresentação da Associação:

A FLAVIFOMENTO – Associação para o Fomento e Desenvolvimento Sustentável do Município de Chaves, foi constituída em 28 de dezembro de 2008. A Associação é constituída por dois associados: Município de Chaves e ACISAT.

Os Órgãos Sociais são constituídos por:

Presidente da Assembleia Geral: David Luis Vilares Salgado Areias

Secretários da Assembleia Geral: Tiago José da Mata Moraes Caldas e Elvira Maria da Silva Aguiar Rodrigues

Presidente da Direção: Nuno Vaz Ribeiro

Vogais da Direção: Vitor Carlos Teixeira Pimentel e Rogério Alberto Amorim Reis de Moura

Presidente do Conselho Fiscal: Luis Manuel Areias Fontes

Secretario do Conselho Fiscal: Manuel Abílio Ferreira

Vogal do Conselho Fiscal: Maria João Pinto Borges

Distribuição de unidades de participação pelos Associados:

Município de Chaves – 5 unidades de participação.

ACISAT – 1 unidade de participação.

Tendo cada unidade de Participação o valor de 1.000,00 €.

A FLAVIFOMENTO tem como missão promover o desenvolvimento integrado e autossustentado do Concelho de Chaves, assim como criar, construir e gerir infra-estruturas, equipamentos e serviços, que contribuam para o desenvolvimento da região, e ainda, contribuir para o reforço, estruturação e diversificação do tecido económico local.

II PRESSUPOSTOS GERAIS

Para o desenvolvimento e realização dos seus objectivos a FLAVIFOMENTO, desenvolverá acções ligadas com a fixação de população no Concelho de Chaves, realizando estudos de promoção e desenvolvimento da região, participar, acompanhar, intervir e prestar apoio técnico a projectos de interesse para o desenvolvimento do Concelho. Promover condições propícias à realização de projectos de investimento, em colaboração com organismos locais, regionais, nacionais e internacionais. Organizar colóquios, seminários, conferências sobre temas de interesse para o Concelho. Colaborar com entidades públicas ou privadas, nacionais ou estrangeiras, celebrando acordos ou protocolos que sejam necessários à prossecução das atividades da FLAVIFOMENTO.

III PLANO DE FINANCIAMENTO

Em termos financeiros os recursos da empresa provêm fundamentalmente das unidades de participação, das rendas dos armazéns B2 a B7 e L1.

IV ORÇAMENTOS OPERACIONAIS

IV.1 Rendimentos

Os rendimentos da FLAVIFOMENTO para o ano 2022, derivam das rendas de 6 armazéns e do restaurante da Plataforma Logística, que totalizam 41.335,01 €, conforme o quadro abaixo discriminado.

Rendimentos Anuais (Ajustados a 12 meses)

Armazém B2 (Mimos Perfeitos)	6 050,40
Armazém B3 (E&A Portugal, Unipessoal, Lda.)	5 466,75
Armazém B4 (Sousa Pinheiro Telecomunicações)	5 548,70
Armazém B5 (Doce Mensagem Pastelarias, Lda.)	5 354,77
Armazém B6 (Biquinho Doce)	5 474,44
Armazém B7 (Super Matéria, Unipessoal, Lda.)	6 221,90
Restaurante (Plataforma Logística) L1	7 218,06
Subsídio CMC	- €
Subsídio IEFP-Incentivo Ativar	1 186,25
Venda Lotes (Parque Empresarial)	- €
Total das receitas anuais	42 521,26 €

Nota: estes valores em 2022 estão atualizados de acordo com o valor do Coeficiente de atualização (1,0043) aprovado em Diário da República.

IV.2 Gastos

FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	TOTAL ANUAL PREVISTO
Trabalhos Especializados:	
- ROC	1.820,40€
- Avença Contabilidade	2.140,20€
Total	3.960,60€

O critério utilizado para a previsão dos gastos no ano de 2022, foi idêntico, ao do ano anterior. Nos Fornecimentos e Serviços Externos, a rubrica trabalhos especializados contemplam valores previstos para os serviços de Auditoria e Contabilidade. Evidencia ainda, os gastos correntes com pequenas reparações necessárias nos armazéns, a renovação do programa de faturação e os gastos de seguradora do banco.

GASTOS COM O PESSOAL	TOTAL ANUAL PREVISTO
-Remunerações	29.549,34€
-Encargos sobre remunerações	6.019,93€
-Serviços de Higiene e Segurança no trabalho	106,88€
-Seguros	618,76€
Total	36.294,91€

A rubrica gastos com o pessoal, contempla os gastos inerentes aos colaboradores da entidade (um assistente operacional, um desenhador projetista e dois técnicos administrativos), nomeadamente salário base, subsídio de alimentação e respetivo subsídio de férias e natal.

Os encargos sociais estimados para as remunerações foram de 23,75% de segurança social e 0,075% para o Fundo de Garantia de Compensação do Trabalho (FGCT). No que concerne ao seguro de acidentes de trabalho (AT) foi estimado o valor de 272,93€ considerando o valor pago em 2021.

GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO	TOTAL ANUAL PREVISTO
Ativos Fixos Tangíveis:	
-Equipamento Básico	143,75€
Total	143,75€

As amortizações calcularam-se com base nas taxas específicas do Decreto Regulamentar n.º 25/90.

Tratando-se de equipamento administrativo (mesas, cadeiras e moveis), a vida útil é de 8 anos, cabendo-lhe a taxa de depreciação de 12,5% ao ano.

GASTOS GERAIS	TOTAL 2020 (PREVISTO)
62 - Fornecimentos Serviços Externos	3 960,60€
63 – Gastos com Pessoal	36.294,91€
64 – Gastos de Depreciação e Amortização	143,75€
68 – Outros Gastos e Perdas	0,00 €
69 – Gastos e Perdas de Financiamento	0,00 €
Total Geral dos Gastos	40.399,26 €

Em suma, os gastos totais previstos referem-se a Fornecimento e Serviços Externos (3.960,60€), a Gastos com Pessoal (36.294,91€) e a Gastos de Depreciação e Amortização (143,75€), perfazendo um valor total previsto para o ano 2022 de 40.399,26€.



Prevê-se um Resultado Líquido Positivo no valor de 2.122,00€.

Orçamentos Globais

ACTIVO

No Activo prevêem-se as seguintes rubricas.

Ativos não Correntes	Total 2022 (previsto)
Ativos fixos tangíveis	718,75 €
Propriedades de investimento	0,00 €
Ativos intangíveis	0,00 €
Investimentos Financeiros	201,60 €
Subtotal	920,35 €
Ativos Correntes	
Inventários	0,00 €
Clientes	5.415,97 €
Adiantamentos a fornecedores	0,00 €
Estado e outros entes públicos	0,00 €
Acionistas/sócios	0,00 €
Outras contas a receber	0,00 €
Diferimentos	0,00 €
Outros ativos financeiros	0,00 €
Caixa e depósitos bancários	38.651,56 €
Subtotal	44.067,53 €
TOTAL DO ACTIVO	44.987,88 €

PASSIVO

As rubricas do passivo durante o ano de 2022 prevêem-se as seguintes:

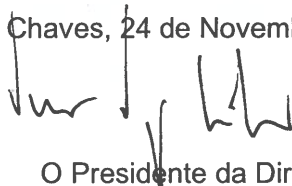
<u>Passivo não corrente</u>	Total 2022 (previsto)
Provisões	0,00 €
Financiamentos obtidos	0,00 €
Outras contas a pagar	0,00 €
<u>Passivos não correntes</u>	
Fornecedores	178,35 €
Adiantamentos de clientes	0,00 €
Estado e outros entes públicos	1.324,04 €
Accionistas/sócios	0,00 €
Financiamentos obtidos	0,00 €
Outras contas a pagar	0,00 €
Diferimentos	0,00 €
Passivos financeiros detidos para negociação	0,00 €
Outros passivos financeiros	1.966,78 €
Total do Passivo	3.469,17 €

Na rubrica Outras Contas a Pagar, refere-se á estimativa de férias do trabalhador no ano de 2022.

V CONSIDERAÇÕES FINAIS

A Direcção reafirma o compromisso de continuar a trabalhar no sentido de cumprir com rigor e isenção a programação definida e de vir a alcançar todos os objetivos pretendidos pelos associados da Flavifomento – Associação para a Promoção e Desenvolvimento Sustentável do Município de Chaves.

Chaves, 24 de Novembro 2021



O Presidente da Direcção

O Vogal da Direcção



O Vogal da Direcção

