

EXERCÍCIO DE 2021

RELATÓRIO DE GESTÃO

Nota 01 – Introdução

- 1.1-A COOPERATIVA CELEIRO DA TERRA, C.R.L. – foi criada em 01 de janeiro de 1998 e iniciou a sua atividade em 09 de outubro de 1998.**
- 1.2-A Cooperativa tem a sua sede na Estrada Regional da Lomba do Alcaide, com o número dois da freguesia de Povoação.**
- 1.3-A Cooperativa foi equiparada a Instituições Particulares de Solidariedade Social, ao abrigo do Decreto Legislativo Regional n.º 22/2000/A de 9 de agosto e desenvolve a sua atividade nas áreas da formação e integração profissional de grupos socialmente desfavorecidos e na comercialização de bens de artesanato e outras atividades de natureza industrial e comercial.**

Nota 02 – Referencial contabilístico

2.1- A adoção das Normas Contabilísticas de Relato Financeiro (NCRF) ocorreu pela primeira vez em 2010, pelo que a data de transição do referencial contabilístico POC para este normativo é 1 de janeiro de 2009, tal como o estabelecido pela NCRF 3 – Adoção pela primeira vez das Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro.

2.2- Pressuposto da continuidade /

2.2.1- As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos registos contabilísticos da empresa, mantidos de acordo com os princípios contabilísticos geralmente aceites em Portugal.

2.2.2- A empresa regista os seus rendimentos e gastos de acordo com o regime do acréscimo, pelo qual os rendimentos e gastos são reconhecidos à medida que são gerados, independentemente do momento em que são recebidos ou pagos.

2.3- Ativos fixos tangíveis /

2.3.1- Os ativos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das depreciações e das perdas por imparidade acumuladas.

2.3.2- As depreciações são calculadas, após o início da utilização dos bens, pelo método das quotas constantes em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

2.3.3- As despesas com reparação e manutenção dos ativos são consideradas como gasto no período em que ocorrem.

2.3.4- As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos seguintes períodos de vida útil estimada:

Grupo	Anos vida	Taxa
Equipamento Administrativo	8	12.50 %
Equipamento básico	8	12.50%
Equipamentos transporte	8	12.50 %
Edifícios e outras construções	50	2.00 %

2.3.5- Credores ✓

2.3.5.1- *As contas a pagar a fornecedores e outros credores são registadas pelo seu valor nominal, em regra não vencem juros.*

2.3.6- Financiamentos /

2.3.6.1- *A empresa tem responsabilidades financeiras por empréstimo bancário à aquisição do edifício sede da cooperativa por contrato celebrado com o Santander Totta.*

2.4 - Subsídios ,

2.4.1- *Os subsídios recebidos são considerados de "exploração" e destinam-se à cobertura de remunerações de trabalho de alguns seus colaboradores.*

2.5- Imposto sobre o rendimento (irc) /

2.5.1- *A empresa não está sujeita a Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (IRC), art.º 66-A do CBF.*

Nota 03 – Adoção pela primeira vez das NCRF – Divulgação transitória

Não é a primeira vez que a entidade adota as NCRF.

Nota 04 – Principais políticas contabilísticas /

A política contabilística aplicada na elaboração das demonstrações financeiras é a mesma aplicada em períodos anteriores, previstas na legislação acima referida. Não existiram, no decorrer do exercício a que respeitam estas demonstrações financeiras, quaisquer casos excecionais que implicassem a derrogação de qualquer disposição prevista pelo SNC.

Nota 05- Efeitos Covid19

Os acontecimentos relacionados com o comportamento do COVID-19, que estão a ter fortes implicações na atividade económica regional, nacional e mundial, estão

a ser acompanhadas com muita atenção pela Administração. No entanto, em 2021, a atividade foi menos afetada pela pandemia, tendo inclusivamente aumentado o volume de negócios.

A posição financeira e de tesouraria é estável e não se verificaram quaisquer impactos no que a cumprimentos ou de cláusulas contratuais. A entidade recorreu a apoio do Estado no âmbito das medidas previstas de combate à pandemia COVID 19.

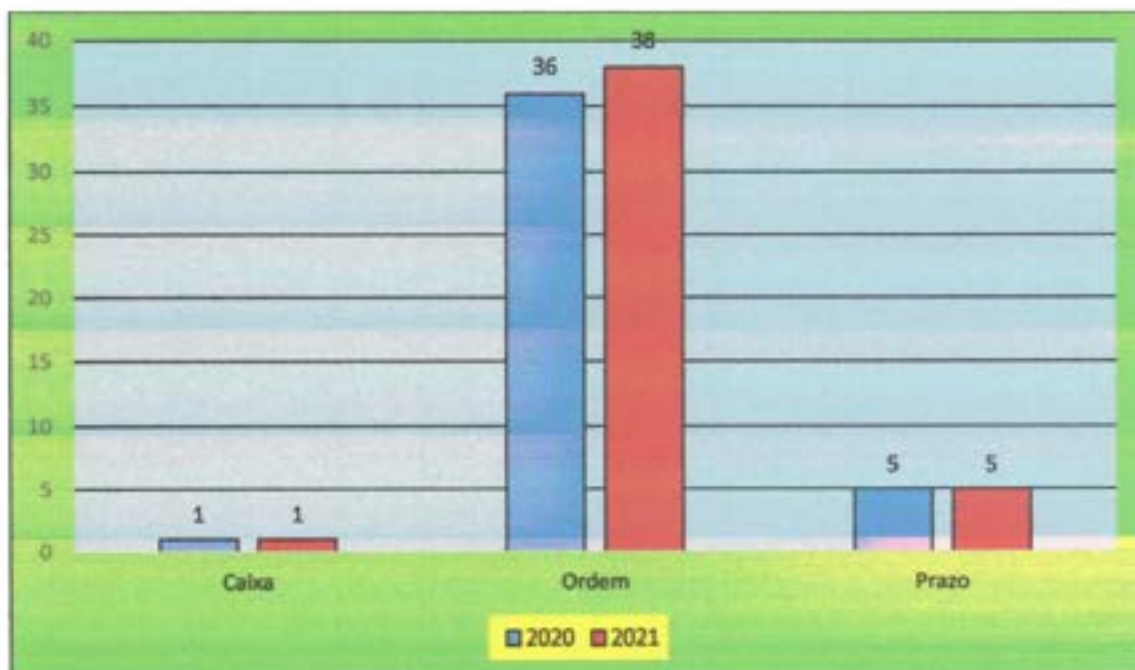
Nota 06 – Fluxos do Caixa

Não existem quantias de caixa e seus equivalentes não disponíveis para uso.

Designação	2021	2020	VARIAÇÃO
Caixa	150.48	68.25	
Depósitos à Ordem	37.523.28	36.265.71	
Depósitos a Prazo	5.568.39	5.568.39	
Totais	43.242.15	41.902.35	+ 1.339.80

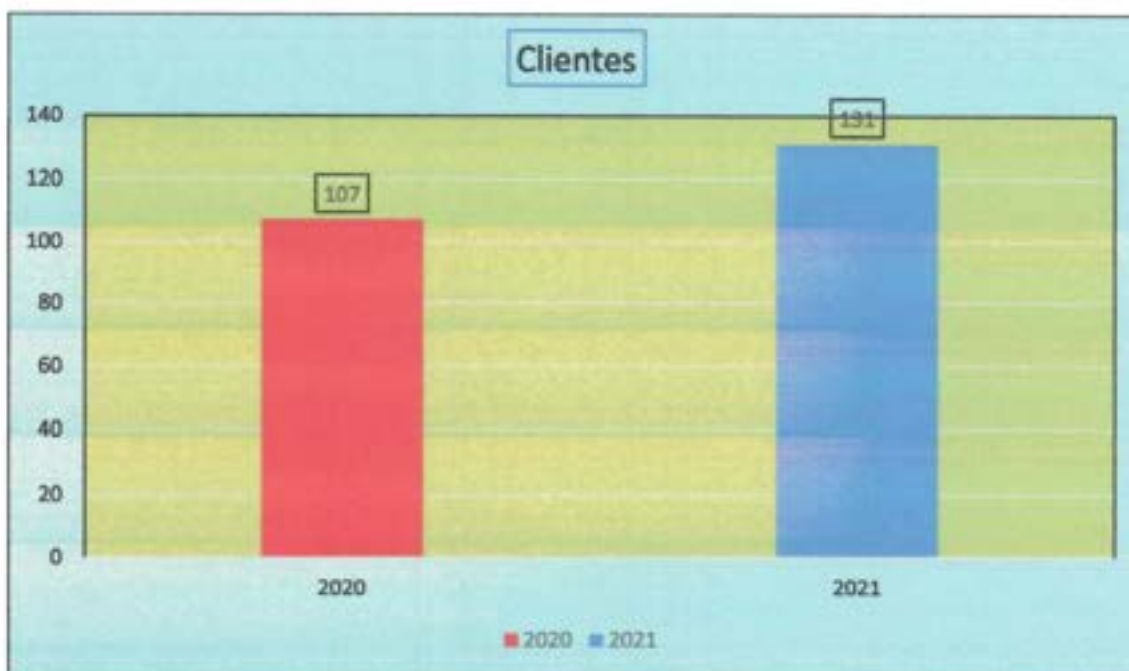
Nota : O aumento nas disponibilidades financeiras foi de 3.20 % relativamente a 2020

Fluxos



Nota 07 – Cientes

Designação	2021	2020	VARIAÇÃO
Cientes C/c	130.508.60	107.108.09	
Totais	130.508.60	107.108.09	+ 23.400.51



Nota: Os créditos a clientes aumentaram em 17.93 %.

Os montantes refletidos na rubrica de clientes são registados pelo seu valor nominal diminuído de eventuais perdas de imparidade, reconhecidas nas rubricas 'Perdas de imparidade acumuladas', de modo a que as mesmas reflitam a sua quantia recuperável.

Não existem saldos ativos dados como garantia.

[Handwritten signature]

Nota 08 – Fornecedores

Designação	2021	2020	DIF
Fornecedores C/c	39.318.63	25.030.23	
Totais	39.318.63	25.030.23	+ 14.288.40

[Handwritten mark]



Nota: O crédito de fornecedores aumentou 36.34 % em referência a 2020.

Os montantes refletidos na rubrica de fornecedores, encontram-se mensurados ao justo valor.

Nota 09 – Estado e o.e.Públicos

Designação	2021		2020	
	Saldo Devedor	Saldo Credor	Saldo Devedor	Saldo Credor
IRS-retenção	0.00	557.19	0.00	331.95
IVA	0.00	12.664.90	0.00	10.011.63
SEG.SOCIAL	0.00	6.666.55	0.00	14.049.90
Totais	0.00	19.888.64	0.00	24.393.48

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Ao abrigo do art.º 66-A do Estatuto dos Benefícios fiscais, a entidade encontra-se isenta de IRC.

Nota 10- Investimentos

Designação	2021	2020
Edifício sede		156.000.00
Idem despesas bancárias		9.607.35
Outros - Atlantinox		720.34
Motocultivadora	3.669.73	
Totais	3.669.73	166.327.69

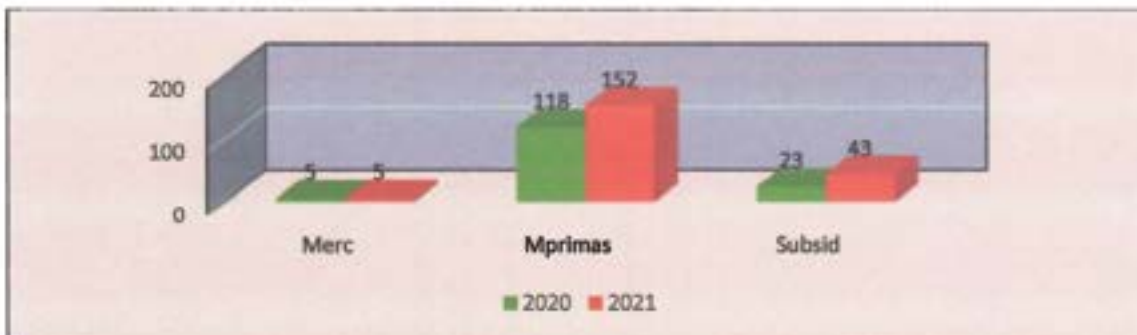


Nota 11 – Compras mercadorias e matérias primas

Origem	2021	2020	Variação
Mercadorias	5.556.94	5.012.66	
Matérias Primas	152.721.48	118.113.66	
Subsidiárias	43.083.67	23.825.35	
Total	201.362.09	146.951.67	+ 54.410.42

Nota: As compras globais revelam um aumento de 27.03% relativamente a 2020 como consequência direta do controlo da covid19.

COMPRAS



Nota 12 - Existências

Designação	2021	2020	VARIAÇÃO
Mercadorias	88.128.26	85.521.15	
Totais	88.128.26	85.521.15	+ 2.607.11



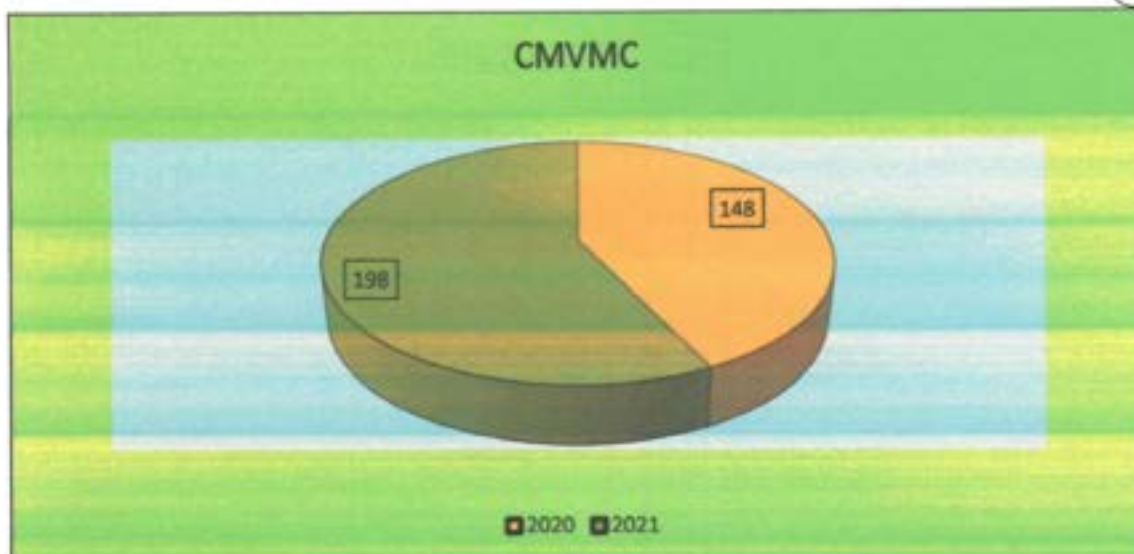
Os inventários encontram-se mensurados pelo custo.

Não existem inventários dados como penhor.

Não existem juros capitalizados nos inventários.

Nota 13- Demonstração do CMVMC

Designação	2021	2020	DIF
Existências iniciais	85.521.15	87.381.91	
Compras - Mercadorias	5.489.82	5.012.66	
Compras - Matérias primas	195.805.15	141.939.01	
Existências finais	88.128.26 -	85.521.15 -	
CMVMC	198.687.86	148.812.43	+ 49.875.43



Nota 14 – Investimentos financeiros

Designação	2021	2020
Fundo, Garantia C. Trabalho	613.48	342.87
Totais	613.48	342.87

Este Fundo está relacionado com a contratação de trabalhadores temporários.

Nota 15 – Ativo bruto e depreciações

Designação	Valor aquisição	Aumentos	Dep.exercício	Dep. acumuladas	Ativo líquido
Terreno	41.401.84	0	0	0	41.401.84
Edifícios construções	124.205.51	0	2.484.11	5.796.26	118.409.25
Equipamento básico	44.872.04	3.669.73	2.230.57	39.253.71	9.288.06

Equipamento transporte	85.040.08	0.00	2.222.15	85.040.08	0.00
Equipamento administrativo	14.496.61	0.00	347.21	13.874.69	621.92
Outros ativos fixos	21.613.84	0.00	1.102.09	15.857.24	5.756.60
Totais	355.299.65	3.669.73	8.386.13	159.821.98	175.477.67

Handwritten signatures and initials in blue ink.

Nota: Foi subtraído 25 % ao valor da aquisição do edifício sede para o terreno nos termos do n.º 2 do Decreto Regulamentar n.º 4/2015 de 22 de Abril.

Os ativos constantes na rubrica de ativos fixos tangíveis, encontram-se refletidos pelo seu custo de aquisição.

Nota 16 - Gastos de depreciação

Ativos Tangíveis	2021	2020	VARIAÇÃO
Edifícios e outras construções	2.484.11	3.312.15	
Equipamento básico	2.230.57	1.313.14	
Equipamento de transporte	2.222.15	13.711.63	
Equipamento Administrativo	347.21	347.21	
Outros Ativos fixos	1.102.09	1.102.09	
	8.386.13	19.786.22	- 11.400.09

Nota: O método de depreciação é o das quotas constantes e da vida útil do bem, aplicável de acordo com a tabela genérica.

O método de depreciação é o das quotas constantes e da vida útil do bem, aplicável de acordo com a tabela genérica.

Nota 17 - Capital Próprio

	Capital	Reserva Legal	Outras Reservas	Total Capital Próprio
Em 31-12-2020	2.805.92	6.246.48	170.694.91	179.747.31
Em 31-12-2021	2.805.92	6.246.48	212.694.77	221.747.17
Diferença	0.00	0.00	41.999.86 +	41.999.86 +

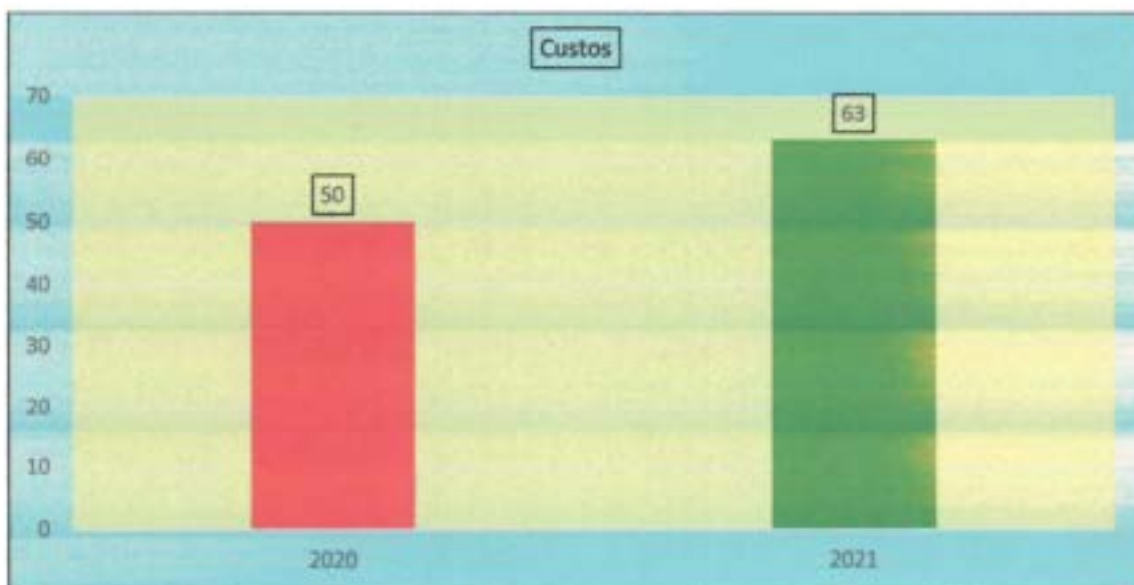
Handwritten signatures and initials in blue ink.

Nota 18 – Fornecimento e serviços de terceiros

Designação	2021	2020	diferença
Trabalhos especializados	98.18	110.00	
Publicidade	1.270.87	1.120.50	
Vigilância e segurança	470.32	357.56	
Honorários	2.210.50	3.146.00	
Conservação e reparação	4.458.80	2.335.47	
Serviços bancários	2.860.84	834.14	
Ferramentas e utensílios	0.00	84.74	
Material de escritório	1.323.14	596.61	
Eletricidade	5.670.70	5.464.78	
Combustíveis	3.178.39	3.137.90	
Água	584.70	309.76	
Deslocações e estadas	1.370.34	397.86	
Rendas e alugueres	3.307.05	1.560.25	
Comunicação	1.007.71	920.01	
Seguros –exceto trabalho	2.159.44	2.218.88	
Contencioso	385.00	125.00	
Limpeza	4.825.76	3.455.70	
Inscó, SA	15.428.93	21.874.69	
Outros gastos	13.217.43	1.958.19	
	63.828.10	50.008.07	13.820.03 +

Nota:

As despesas em 2020 tiveram um aumento de 21.66 %



Nota 19 – Gastos com o pessoal

GASTOS COM O PESSOAL	2021	2020	Diferença
Vencimentos	230.343.61	209.435.80	
Férias e Natal	40.197.99	37.028.22	
Subsídio refeição – corrente -	19.050.48	17.285.33	
Encargos s/remunerações	51.389.90	49.206.07	
Seguros Acidentes Trabalho	4.399.41	9.906.13	
Outros Gastos	408.00	1.164.91	
Totais	345.789.39	324.026.46	21.762.93 +

Handwritten signatures and initials in blue ink.



Nota: O aumento dos custos com o pessoal foi de 6.3 % relativamente a 2020.

Nota 20 – Outros gastos e perdas

OUTROS GASTOS E PERDAS	2021	2020	Diferença
IC	0.00	32.52	
Iva	743.97	271.35	
Taxas	50.00		
Desconto pp ²	88.84		
Donativos	0.00	1.899.50	
Quotização	871.00	412.00	
Multas n/fiscais	0.00	240.00	
Sub.refeição anteriores	1.100.00	1.200.00	
totais	2.853.81	4.055.37	1.201.56 -

Nota 21 -Gastos de financiamento

Gastos	2021	2020	DIF
Juros de leasing	662.77	701.50	38.73 -

RENDIMENTOS

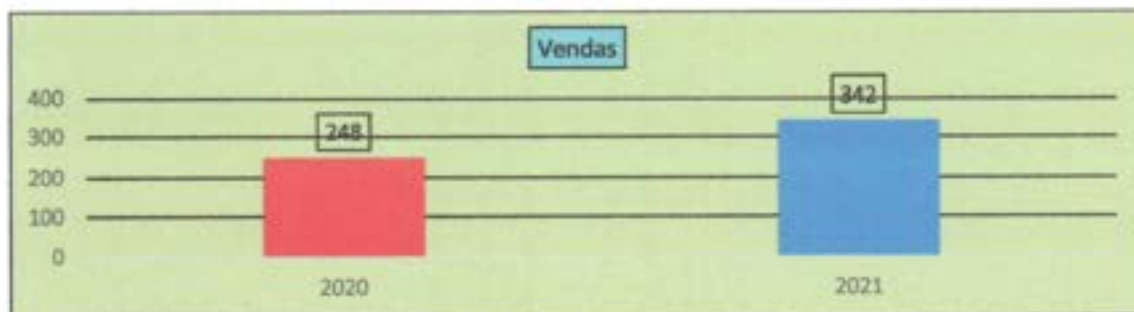
Nota 22- Vendas de mercadorias e produtos

VENDAS	2021	2020	Diferença
Mercadorias	342.954.38	248.833.10	94.121.28 +

As vendas aumentaram de 27.45 %.

VENDAS POR SETOR

Local	2021	2020	Varição
Sede	288.851.01	230.708.00	58.143.01 +
Furnas	54.103.37	18.125.10	35.978.27 +
Totais	342.954.38	248.833.10	94.121.28 +

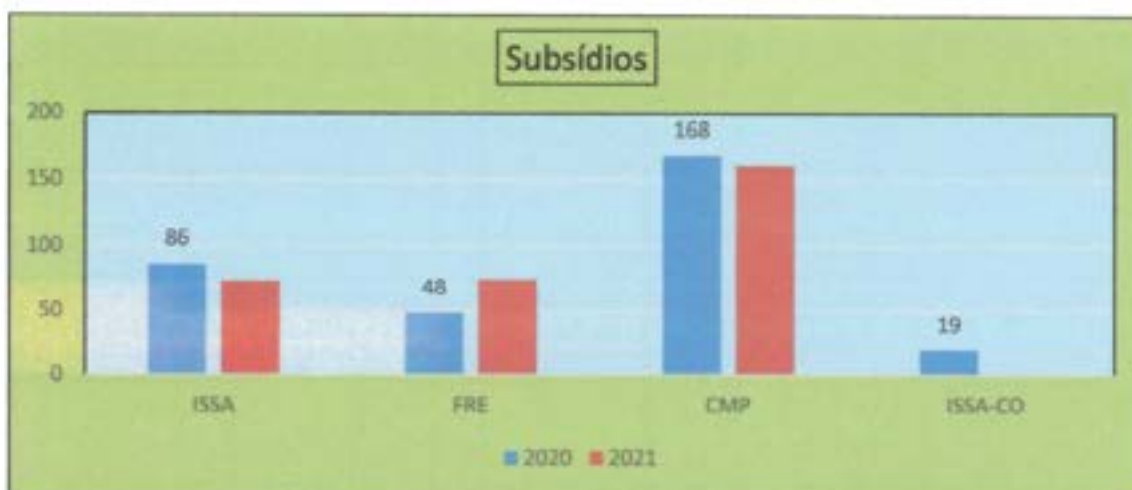


Nota 23-Subsídios

Handwritten signature and initials in blue ink.

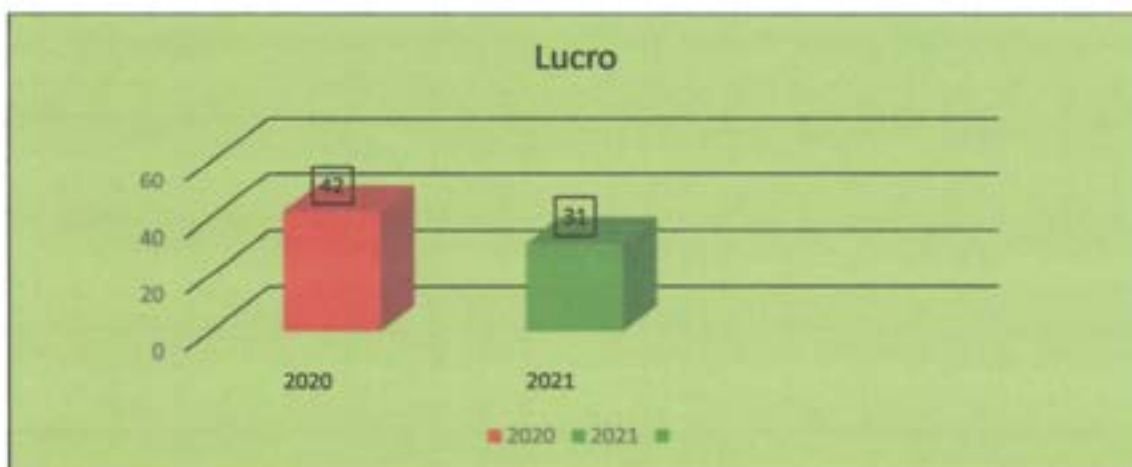
Entidades	2021	2020	Diferença
Instituto Segurança Social	73.109.61	86.969.48	
Fundo Regional do Emprego	74.372.21	48.189.50	
Câmara Municipal de Povoação	160.523.59	168.792.85	
ISSA-covid 19	0.00	18.882.45	
	308.005.41	340.556.81	32.551.40 -

Nota: Os subsídios aumentaram 39.60% .



Nota 24 – Resultados

RESULTADOS	2021	2020	Diferença
Lucros	30.751.73	41.999.86	11.248.13 -



Nota 25 – Acontecimentos após a data do balanço

As demonstrações financeiras serão colocadas para aprovação na Assembleia Geral em 29 de junho de 2021;

Os órgãos sociais não têm poderes para alterar as demonstrações financeiras.

À data de elaboração das contas, não são conhecidas quaisquer situações dignas de menção.

Nota 27- Aplicação de resultados

Face aos resultados, o Conselho de Administração propõe a seguinte distribuição dos resultados:

Para Outras Reservas: 30.751.73 euros

O Contabilista Certificado

O Conselho Administração Executivo,

ANEXO N.º 1

Entidade : Cooperativa Ceieiro da Terra, crl

C.F. : 512 052 670

Estrada Regional-Povoação

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

RUBRICAS	Notas	DATAS	
		2021	2020
ACTIVO			
<i>Activo N/ Corrente</i>			
Activos Fixos Tangíveis	3	175.477,67	180.194,07
Propriedades de Investimento	4		
Activos Intangíveis	5		
Investimentos Financeiros	6	613,48	342,87
Accionistas / Sócios			
		176.091,15	180.536,94
<i>Activo Corrente</i>			
Inventários		88.128,26	85.521,15
Clientes		130.508,60	107.108,09
Adiantamento a Fornecedores			
Estado e Outros Entes Públicos	8		
Accionistas / Sócios			
Outras Contas a Receber	9	-	1.229,64
Diferimentos		-	-
Outros Activos Financeiros			
Caixa e Depósitos Bancários	11	43.242,15	41.902,35
		261.879,01	235.761,23
Total do Activo		437.970,16	416.298,17
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
<i>Capital Próprio</i>			
Capital Realizado		2.805,92	2.805,92
Outros Inst.Capital Próprio			
Prémios de Emissão			
Reservas Legais		6.246,48	6.246,48
Outras Reservas		212.694,77	170.694,91
Resultados Transitados	10	-	-
Excedentes de revalorização			
Outras Variações no Cap.Próprio	C.Transit.		
Resultado Líquido do Período		30.751,73	41.999,86
Total do Cap.Próprio		252.498,90	221.747,17
PASSIVO			
<i>Passivo n/ Corrente</i>			
Financiamentos Obtidos	12	119.700,88	136.000,00
Passivos P/ Imp.Diferidos			
Outras Contas a Pagar			
<i>Passivo Corrente</i>			
Fornecedores		39.318,63	25.030,23
Adiantamento de Clientes			
Estado e Outros Entes Públicos	8	19.888,64	24.393,48
Accionistas / Sócios			
Financiamentos Obtidos			
Outras Contas a Pagar	9	6.563,11	9.127,29
Diferimentos			
Outros Passivos Financeiros			
		185.471,26	194.551,00
Total do Capital Próprio e do Passivo		437.970,16	416.298,17

O.C.

O CONSELHO ADMINISTRAÇÃO

Entidade : Cooperativa Ceieiro da Terra, crl

C.F. : 512 052 670

Estrada Regional-Povoação

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

RESULTADOS ANTES DOS IMPOSTOS (EBITDA)

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e Serviços Prestados		342.954,38	248.833,10
Subsídios à Exploração	13	308.005,41	340.556,81
Variação nos Invent. Da Produção			
Trabalhos para a Própria Entidade			
Custo das M.V.M.Consumidas		198.687,86	148.812,43
Fornecimentos e Serviços Externos	14	63.828,10	50.008,07
Gastos c/ o Pessoal	15	345.789,39	324.026,46
Ajustamentos de Inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)			
Provisões (aumento/reduções)			
Outras Imparidades (perdas/ reversões)			
Aumentos / Reduções Justo Valor			
Outros Rendimentos e Ganhos	19	-	-
Outros Gastos e Perdas	17	2.853,81	4.756,87
Result. antes de Dep.,gastos financ. e Impostos		39.800,63	61.786,08
Gastos / Reversões de depreciação e de amortização	3	8.386,13	19.786,22
Resultado Operacional (antes de gastos financ. e Impostos		31.414,50	41.999,86
Juros e Rendimentos similares obtidos			
Juros e Gastos similares suportados	18	662,77	
Resultados Antes de Impostos	20	30.751,73	41.999,86
Imposto s/ o Rendimento do Período			
Resultado Líquido do Período		30.751,73	41.999,86

O DC

O CONSELHO ADMINISTRAÇÃO

Cooperativa Celeiro da Terra	512052670	31.12.2021		
		Inventário		
CONTA 31		CONTA 32		85.521,15
	5.489,82	5.489,82	198.687,86	5.489,82
CONTA 33				195.805,15
	195.805,15	195.805,15		88.128,26
CONTA 61				198.687,86
	198.687,86	198.687,86		
CONTA 62		CONTA 63		
	63.828,10		345.789,39	
CONTA 65		CONTA 64		
	-		8.386,13	
CONTA 68		CONTA 69		
	2.853,81		662,77	
CONTA 71		CONTA 75		
	342.954,38	308.005,41		
CONTA 76		CONTA 78		
-				
CONTA 79	-	CONTA 81		
		198.687,86	342.954,38	
		345.789,39	308.005,41	
		63.828,10	-	
		-	-	
		2.853,81	-	
		662,77		
		8.386,13		
		620.208,06	650.959,79	
	818	30.751,73		
		650.959,79	650.959,79	
IRC-20*70%=0%	Derrama-0,00% s/lucro	TA-10x70=7%		




Balancete acumulado em Final de 2021 em Euros



Conta	Descrição	Débito Acumulado	Crédito Acumulado	Saldo Devedor	Saldo Credor
1	MEIOS FINANCEIROS	838.607,08	795.364,93	43.242,15	
11	CAIXA	157.815,70	157.665,22	150,48	
111	Caixa	157.815,70	157.665,22	150,48	
1111	Caixa Corrente	157.815,70	157.665,22	150,48	
12	DEPÓSITOS À ORDEM	675.222,99	637.699,71	37.523,28	
1201	Banco A	675.222,99	637.699,71	37.523,28	
12011	Montepio Geral	404.323,30	381.145,01	23.178,29	
12013	Santander	270.899,69	256.554,70	14.344,99	
13	OUTROS DEP.BANCÁRIOS	5.568,39		5.568,39	
131	Depósitos	5.568,39		5.568,39	
1311	Depósito a Prazo	5.568,39		5.568,39	
131101	Santander	5.568,39		5.568,39	
2	CONTAS A RECEBER E	1.278.498,99	1.333.461,65		54.962,66
21	CLIENTES	439.467,01	308.958,41	130.508,60	
211	Clientes Gerais	439.467,01	308.958,41	130.508,60	
2111	Clientes C/c	439.467,01	308.958,41	130.508,60	
21111	CLIENTES GERAIS -NAC	439.467,01	308.958,41	130.508,60	
22	FORNECEDORES	186.713,47	226.032,10		39.318,63
221	Fornecedores c/c	186.713,47	226.032,10		39.318,63
2211	Fornecedores gerais	186.713,47	226.032,10		39.318,63
22111	FORNECEDORES GERAIS - NAC.	186.713,47	226.032,10		39.318,63
22111004	António Pereira da Luz & Filhos	1.317,12	3.154,00		1.836,88
22111006	Arlindo Lopes	984,83	1.649,13		664,30
22111012	Apírios-Melo & Sousa	280,28	495,56		215,28
22111017	Fátima Amorim	2.450,45	3.755,11		1.304,66
22111020	Azorduarte,lda	1.795,22	2.469,25		674,03
22111021	Higlaçores,lda	4.036,25	4.843,44		807,19
22111022	In Label,lda	5.893,42	10.919,12		5.025,70
22111024	Irmãos Duarte,lda		230,61		230,61
22111026	GS1	300,00	375,00		75,00
22111029	Lider Frutas	1.374,34	1.482,92		108,58
22111030	MBGM,Su		8,19		8,19
22111032	Emater		40,83		40,83
22111034	Manuel João da Silveira		33,04		33,04
22111036	Nuno Teixeira	5.041,14	5.721,04		679,90
22111037	Pacheco & Mendonça,lda		191,17		191,17
22111038	Panifor,lda		233,05		233,05
22111041	Pestki,lda	428,61	729,22		300,61
22111042	Plantações Chá Gorreana,lda	47,71	1.094,72		1.047,01
22111043	Profritos,lda		321,76		321,76
22111044	Boa Fruta,lda		1.646,79		1.646,79
22111046	Salsicharia Ideal,lda	169,37	302,23		132,86
22111047	Securmédica,lda	480,00	528,00		48,00
22111050	Joaquim Sousa	467,40	1.973,54		1.506,14
22111052	Vasco Sousa		1.066,19		1.066,19
22111053	Grupo Sousa,lda	5.048,15	5.861,77		813,62
22111055	Pauffer9	327,62	400,00		72,38
22111056	Antero Rego- lha Vde,lda		249,83		249,83
22111057	Silmondé,lda	1.008,83	1.738,30		729,47

Balancete acumulado em Final de 2021 em Euros

Conta	Descrição	Débito Acumulado	Crédito Acumulado	Saldo Devedor	Saldo Credor
22111059	Frutaria Estrela,lda		7,53		7,53
22111060	Shopper,lda	4.463,17	8.463,17		4.000,00
22111061	Soc.Ponto Verde		504,43		504,43
22111062	Agriloja,lda		4,80		4,80
22111065	Montalverne,lda	73,86	626,68		552,82
22111066	Puratos,lda		131,90		131,90
22111067	João Freitas Nunes,lda	1.253,85	1.279,40		25,55
22111068	Sodril,lda	103,62	198,44		94,82
22111081	Marta Tomé,lda	627,12	1.201,20		574,08
22111083	Finançor-Cash & Carry	40.913,83	50.634,88		9.721,05
22111084	Mendonça & Filhos	3.389,51	3.630,79		241,28
22111088	Maria Conceição Vieira		205,92		205,92
22111089	Finançor,SA	1.393,13	2.423,92		1.030,79
22111095	Bentrans,SA		26,35		26,35
22111132	António José C.Medeiros		64,73		64,73
22111134	Inova,lda		89,51		89,51
22111135	Abraao Faria e Maia,Su		480,00		480,00
22111136	João Almas Figueiredo		1.500,00		1.500,00
24	ESTADO E O.E.PÚBLICOS	328.078,41	347.967,05		19.888,64
242	RETENÇÃO IMP./RENDIMENTOS	6.556,19	7.113,38		557,19
2421	TRABALHO DEPENDENTE	6.474,89	6.967,98		493,09
2422	TRABALHO INDEPENDENTE:	81,30	145,40		64,10
242202	Marina candida A.Pimentel (50,20	114,30		64,10
243	IMPOSTO VALOR ACRESCENTADO -	167.573,66	180.238,56		12.664,90
2436	IVA - A PAGAR	34.273,23	46.938,13		12.664,90
24361	IVA - A PAGAR (apuramento	34.273,23	46.938,13		12.664,90
245	CONTRIBUIÇÕES S. SOCIAL	153.948,56	160.615,11		6.666,55
25	FINANCIAMENTOS OBTIDOS	16.299,12	136.000,00		119.700,88
251	Instituições de crédito e sociedades	16.299,12	136.000,00		119.700,88
2511	Empréstimos bancários	16.299,12	136.000,00		119.700,88
25112	Passivo não Corrente (> 1 ano)	16.299,12	136.000,00		119.700,88
251122	Passivo não Corrente (> 1 ano)	16.299,12	136.000,00		119.700,88
2511221	Santander	16.299,12	136.000,00		119.700,88
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A	49.698,00	56.261,11		6.563,11
271	FORNECEDORES DE	3.388,59	9.951,70		6.563,11
2711	Fornecedores de investimentos -	3.388,59	9.951,70		6.563,11
27111	FORNECEDORES DE INVEST.	3.388,59	9.951,70		6.563,11
2711101	Cofidis-1069406	1.366,69	7.929,80		6.563,11
3	INVENTÁRIOS E	489.918,64	401.790,38	88.128,26	
32	MERCADORIAS	286.816,12	198.687,86	88.128,26	
321	MERCADORIAS EM ARMAZÉM	286.816,12	198.687,86	88.128,26	
32101	INVENTÁRIO	286.816,12	198.687,86	88.128,26	
4	INVESTIMENTOS	377.314,97	201.223,82	176.091,15	
41	Investimentos financeiros	613,48		613,48	
415	OUTROS INV.FINANCEIROS	613,48		613,48	
4151	Devidos até à maturidade	2,32		2,32	
4158	OUTROS	611,16		611,16	
41581	FUNDO GARANTIA C. TRABALHO	611,16		611,16	
43	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	376.701,49	201.223,82	175.477,67	



Balancete acumulado em Final de 2021 em Euros

Conta	Descrição	Débito Acumulado	Crédito Acumulado	Saldo Devedor	Saldo Credor
431	Terrenos e recursos naturais	41.401,84		41.401,84	
4311	Terrenos e recursos naturais -	41.401,84		41.401,84	
43111	Terrenos e recursos naturais -	41.401,84		41.401,84	
431113	Terrenos e recursos naturais NAC -	41.401,84		41.401,84	
432	EDIFÍCIOS E OUTRAS	165.607,35	41.401,84	124.205,51	
4321	Edifícios e outras construções - sede	165.607,35	41.401,84	124.205,51	
43211	Edifícios e outras construções -	165.607,35	41.401,84	124.205,51	
432113	SEDE-isentos Iva	165.607,35	41.401,84	124.205,51	
433	EQUIPAMENTO BÁSICO	48.541,77		48.541,77	
4331	Equipamento básico - aquisições	48.541,77		48.541,77	
43311	Equipamento básico - aquisições	48.541,77		48.541,77	
433111	NAC - IVA dedutível	48.541,77		48.541,77	
4331111	EQUIPAMENTO BÁSICO	48.541,77		48.541,77	
434	EQUIPAMENTO TRANSPORTE	85.040,08		85.040,08	
4341	Equipamento de transporte -	85.040,08		85.040,08	
43411	Equipamento de transporte -	85.040,08		85.040,08	
434112	EQUIPAMENTO TRANSPORTE - IVA	85.040,08		85.040,08	
435	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	14.496,61		14.496,61	
4351	Equipamento administrativo -	14.496,61		14.496,61	
43511	Equipamento administrativo -	14.496,61		14.496,61	
435111	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO -	14.496,61		14.496,61	
437	OUTROS ATIVOS F.TANGÍVEIS	21.613,84		21.613,84	
4371	Outros ativos fixos tangíveis -	21.613,84		21.613,84	
43711	Outros ativos fixos tangíveis -	21.613,84		21.613,84	
437111	OUTROS AFT- - IVA dedutível	21.613,84		21.613,84	
438	DEPRECIACÕES ACUMULADAS		159.821,98		159.821,98
4382	EDIFÍCIOS E OUTRAS		5.796,26		5.796,26
4383	EQUIPAMENTO BÁSICO		39.253,71		39.253,71
4384	EQUIPAMENTO TRANSPORTE		85.040,08		85.040,08
4385	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO		13.874,69		13.874,69
4387	OUTROS ATIVOS F.TANGÍVEIS		15.857,24		15.857,24
5	CAPITAL, RESERVAS E		221.747,17		221.747,17
51	CAPITAL SUBSCRITO		2.805,92		2.805,92
511	Capital Social		2.805,92		2.805,92
55	RESERVAS		218.941,25		218.941,25
551	Reservas legais		6.246,48		6.246,48
552	Outras reservas		212.694,77		212.694,77
8	RESULTADOS	692.959,65	723.711,38		30.751,73
81	Resultado líquido do período	692.959,65	723.711,38		30.751,73
818	Resultado líquido	41.999,86	72.751,59		30.751,73
	TOTAL das contas de movimento	2.280.286,56	2.280.286,56		

Balancete acumulado em Regularização de 2021 em Euros



Conta	Descrição	Débito Acumulado	Crédito Acumulado	Saldo Devedor	Saldo Credor
1	MEIOS FINANCEIROS	838.607,08	795.364,93	43.242,15	
11	CAIXA	157.815,70	157.665,22	150,48	
111	Caixa	157.815,70	157.665,22	150,48	
1111	Caixa Corrente	157.815,70	157.665,22	150,48	
12	DEPÓSITOS À ORDEM	675.222,99	637.699,71	37.523,28	
1201	Banco A	675.222,99	637.699,71	37.523,28	
12011	Montepio Geral	404.323,30	381.145,01	23.178,29	
12013	Santander	270.899,69	256.554,70	14.344,99	
13	OUTROS DEP.BANCÁRIOS	5.568,39		5.568,39	
131	Depósitos	5.568,39		5.568,39	
1311	Depósito a Prazo	5.568,39		5.568,39	
131101	Santander	5.568,39		5.568,39	
2	CONTAS A RECEBER E	1.278.498,99	1.333.461,65		54.962,66
21	CLIENTES	439.467,01	308.958,41	130.508,60	
211	Clientes Gerais	439.467,01	308.958,41	130.508,60	
2111	Clientes C/c	439.467,01	308.958,41	130.508,60	
21111	CLIENTES GERAIS -NAC	439.467,01	308.958,41	130.508,60	
22	FORNECEDORES	186.713,47	226.032,10		39.318,63
221	Fornecedores c/c	186.713,47	226.032,10		39.318,63
2211	Fornecedores gerais	186.713,47	226.032,10		39.318,63
22111	FORNECEDORES GERAIS - NAC.	186.713,47	226.032,10		39.318,63
22111004	António Pereira da Luz & Filhos	1.317,12	3.154,00		1.836,88
22111006	Arlindo Lopes	984,83	1.649,13		664,30
22111012	Apiários-Melo & Sousa	280,28	495,56		215,28
22111017	Fátima Amorim	2.450,45	3.755,11		1.304,66
22111020	Azorduarte,lda	1.795,22	2.469,25		674,03
22111021	Higiaçores,lda	4.036,25	4.843,44		807,19
22111022	In Label,lda	5.893,42	10.919,12		5.025,70
22111024	Irmãos Duarte,lda		230,61		230,61
22111026	GS1	300,00	375,00		75,00
22111029	Líder Frutas	1.374,34	1.482,92		108,58
22111030	MBGM,Su		8,19		8,19
22111032	Emater		40,83		40,83
22111034	Manuel João da Silveira		33,04		33,04
22111036	Nuno Teixeira	5.041,14	5.721,04		679,90
22111037	Pacheco & Mendonça,lda		191,17		191,17
22111038	Panifor,lda		233,05		233,05
22111041	Pestkil,lda	428,61	729,22		300,61
22111042	Plantações Chá Gorreana,lda	47,71	1.094,72		1.047,01
22111043	Profrutos,lda		321,76		321,76
22111044	Boa Fruta,lda		1.646,79		1.646,79
22111046	Salsicharia Ideal,lda	169,37	302,23		132,86
22111047	Securmédica,lda	480,00	528,00		48,00
22111050	Joaquim Sousa	467,40	1.973,54		1.506,14
22111052	Vasco Sousa		1.066,19		1.066,19
22111053	Grupo Sousa,lda	5.048,15	5.861,77		813,62
22111055	Pauffer9	327,62	400,00		72,38
22111056	Antero Rego- Iha Vde,lda		249,83		249,83
22111057	Silmonde,lda	1.008,83	1.738,30		729,47

Balancete acumulado em Regularização de 2021 em Euros



Conta	Descrição	Débito Acumulado	Crédito Acumulado	Saldo Devedor	Saldo Credor
22111059	Frutaria Estrela,lda		7,53		7,53
22111060	Shopper,lda	4.463,17	8.463,17		4.000,00
22111061	Soc.Ponto Verde		504,43		504,43
22111062	Agriloja,lda		4,80		4,80
22111065	Montalverne,lda	73,86	626,68		552,82
22111066	Puratos,lda		131,90		131,90
22111067	João Freitas Nunes,lda	1.253,85	1.279,40		25,55
22111068	Sodril,lda	103,62	198,44		94,82
22111081	Marta Tomé,lda	627,12	1.201,20		574,08
22111083	Finançor-Cash & Carry	40.913,83	50.634,88		9.721,05
22111084	Mendonça & Filhos	3.389,51	3.630,79		241,28
22111088	Maria Conceição Vieira		205,92		205,92
22111089	Finançor,SA	1.393,13	2.423,92		1.030,79
22111095	Bentrans,SA		26,35		26,35
22111132	António José C.Medeiros		64,73		64,73
22111134	Inova,lda		89,51		89,51
22111135	Abraao Faria e Maia,Su		480,00		480,00
22111136	João Almas Figueiredo		1.500,00		1.500,00
24	ESTADO E O.E.PÚBLICOS	328.078,41	347.967,05		19.888,64
242	RETENÇÃO IMP.S/RENDIMENTOS	6.556,19	7.113,38		557,19
2421	TRABALHO DEPENDENTE	6.474,89	6.967,98		493,09
2422	TRABALHO INDEPENDENTE:	81,30	145,40		64,10
242202	Marina candida A.Pimentel (50,20	114,30		64,10
243	IMPOSTO VALOR ACRESCENTADO -	167.573,66	180.238,56		12.664,90
2436	IVA - A PAGAR	34.273,23	46.938,13		12.664,90
24361	IVA - A PAGAR (apuramento	34.273,23	46.938,13		12.664,90
245	CONTRIBUIÇÕES S. SOCIAL	153.948,56	160.615,11		6.666,55
25	FINANCIAMENTOS OBTIDOS	16.299,12	136.000,00		119.700,88
251	Instituições de crédito e sociedades	16.299,12	136.000,00		119.700,88
2511	Empréstimos bancários	16.299,12	136.000,00		119.700,88
25112	Passivo não Corrente (> 1 ano)	16.299,12	136.000,00		119.700,88
251122	Passivo não Corrente (> 1 ano)	16.299,12	136.000,00		119.700,88
2511221	Santander	16.299,12	136.000,00		119.700,88
27	OUTRAS CONTAS A RECEBER E A	49.698,00	56.261,11		6.563,11
271	FORNECEDORES DE	3.388,59	9.951,70		6.563,11
2711	Fornecedores de investimentos -	3.388,59	9.951,70		6.563,11
27111	FORNECEDORES DE INVEST.	3.388,59	9.951,70		6.563,11
2711101	Cofidis-1069406	1.366,69	7.929,80		6.563,11
3	INVENTÁRIOS E	288.556,55	1.740,43	286.816,12	
31	COMPRAS	5.556,94	67,12	5.489,82	
311	MERCADORIAS	5.556,94		5.556,94	
3111	Mercadorias NAC	5.556,94		5.556,94	
31111	Mercadorias NAC - IVA dedutível	5.556,94		5.556,94	
311111	Mercadorias NAC bx. reduzida	660,46		660,46	
3111113	Mercadorias NAC bx. red. A	660,46		660,46	
31111131	Taxa de 4. %	660,46		660,46	
311112	Mercadorias NAC bx. intermédia	94,14		94,14	
3111123	Mercadorias NAC bx. int. A	94,14		94,14	
31111231	Taxa de 9. %	94,14		94,14	

Balancete acumulado em Regularização de 2021 em Euros



Conta	Descrição	Débito Acumulado	Crédito Acumulado	Saldo Devedor	Saldo Credor
311113	Mercadorias NAC bc. normal C	4.802,34		4.802,34	
3111133	Mercadorias NAC bc. nor. A	4.802,34		4.802,34	
31111331	Taxa de 18.%	1.502,44		1.502,44	
3111133101	Mercadorias	1.502,44		1.502,44	
31111332	Taxa de 16.%	3.299,90		3.299,90	
317	DEVOLUÇÃO DE COMPRAS		67,12		67,12
3171	Devoluções de compras de		67,12		67,12
31711	Devoluções de compras mercadorias		67,12		67,12
317111	Devoluções mercadorias NAC - IVA		67,12		67,12
3171113	Devoluções mercadorias NAC bc.		67,12		67,12
31711133	Devoluções mercadorias NAC bc. nor.		67,12		67,12
317111331	Taxa de 18.%		67,12		67,12
32	MERCADORIAS	85.521,15		85.521,15	
321	MERCADORIAS EM ARMAZÉM	85.521,15		85.521,15	
32101	INVENTÁRIO	85.521,15		85.521,15	
33	MATÉRIAS PRIMAS-SUB. E DE	197.478,46	1.673,31	195.805,15	
331	MATÉRIAS PRIMAS:	154.394,79	1.673,31	152.721,48	
33101	Taxa de 4.%	27.930,66		27.930,66	
33102	Taxa de 9.%	39,32		39,32	
33103	Taxa de 18.%	29.207,09		29.207,09	
33105	Transportes-isentos	39.008,50		39.008,50	
33106	Isentas-art.º 53	17.559,80	1.673,31	15.886,49	
33108	IMPOSTO S/ CONSUMO	12.839,31		12.839,31	
3310801	Alfandega	11.789,31		11.789,31	
3310802	Selos- RAA	1.050,00		1.050,00	
33109	Taxa de 16.%	27.810,11		27.810,11	
332	MATÉRIAS SUBSIDIÁRIAS:	43.083,67		43.083,67	
33201	Taxa de 18.%	1.972,24		1.972,24	
33202	Taxa de 23.%	31.723,01		31.723,01	
33203	Gás	1.277,28		1.277,28	
33204	Isentos-Transportes	2.648,81		2.648,81	
33205	Taxa de 16.%	5.462,33		5.462,33	
4	INVESTIMENTOS	377.314,97	201.223,82	176.091,15	
41	Investimentos financeiros	613,48		613,48	
415	OUTROS INV.FINANCEIROS	613,48		613,48	
4151	Debidos até à maturidade	2,32		2,32	
4158	OUTROS	611,16		611,16	
41581	FUNDO GARANTIA C. TRABALHO	611,16		611,16	
43	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	376.701,49	201.223,82	175.477,67	
431	Terrenos e recursos naturais	41.401,84		41.401,84	
4311	Terrenos e recursos naturais -	41.401,84		41.401,84	
43111	Terrenos e recursos naturais -	41.401,84		41.401,84	
431113	Terrenos e recursos naturais NAC -	41.401,84		41.401,84	
432	EDIFÍCIOS E OUTRAS	165.607,35	41.401,84	124.205,51	
4321	Edifícios e outras construções - sede	165.607,35	41.401,84	124.205,51	
43211	Edifícios e outras construções -	165.607,35	41.401,84	124.205,51	
432113	SEDE-isentos iva	165.607,35	41.401,84	124.205,51	
433	EQUIPAMENTO BÁSICO	48.541,77		48.541,77	
4331	Equipamento básico - aquisições	48.541,77		48.541,77	

Balancete acumulado em Regularização de 2021 em Euros



Conta	Descrição	Débito Acumulado	Crédito Acumulado	Saldo Devedor	Saldo Credor
43311	Equipamento básico - aquisições	48.541,77		48.541,77	
433111	NAC - IVA dedutível	48.541,77		48.541,77	
4331111	EQUIPAMENTO BÁSICO	48.541,77		48.541,77	
434	EQUIPAMENTO TRANSPORTE	85.040,08		85.040,08	
4341	Equipamento de transporte -	85.040,08		85.040,08	
43411	Equipamento de transporte -	85.040,08		85.040,08	
434112	EUIPAMENTO TRANSPORTE - IVA	85.040,08		85.040,08	
435	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO	14.496,61		14.496,61	
4351	Equipamento administrativo -	14.496,61		14.496,61	
43511	Equipamento administrativo -	14.496,61		14.496,61	
435111	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO -	14.496,61		14.496,61	
437	OUTROS ATIVOS F.TANGÍVEIS	21.613,84		21.613,84	
4371	Outros ativos fixos tangíveis -	21.613,84		21.613,84	
43711	Outros ativos fixos tangíveis -	21.613,84		21.613,84	
437111	OUTROS AFT- - IVA dedutível	21.613,84		21.613,84	
438	DEPRECIACÕES ACUMULADAS		159.821,98		159.821,98
4382	EDIFÍCIOS E OUTRAS		5.796,26		5.796,26
4383	EQUIPAMENTO BÁSICO		39.253,71		39.253,71
4384	EQUIPAMENTO TRANSPORTE		85.040,08		85.040,08
4385	EQUIPAMENTO ADMINISTRATIVO		13.874,69		13.874,69
4387	OUTROS ATIVOS F.TANGÍVEIS		15.857,24		15.857,24
5	CAPITAL, RESERVAS E		221.747,17		221.747,17
51	CAPITAL SUBSCRITO		2.805,92		2.805,92
511	Capital Social		2.805,92		2.805,92
55	RESERVAS		218.941,25		218.941,25
551	Reservas legais		6.246,48		6.246,48
552	Outras reservas		212.694,77		212.694,77
6	GASTOS	422.198,07	677,87	421.520,20	
62	FORNEC. E SERV. EXTERNOS	64.505,97	677,87	63.828,10	
622	SERVIÇOS ESPECIALIZADOS	11.369,51		11.369,51	
6221	Trabalhos especializados	98,18		98,18	
62211	Trabalhos especializados gerais	98,18		98,18	
622111	Trabalhos especializados NAC	98,18		98,18	
6221111	Trabalhos especializados NAC - IVA	98,18		98,18	
62211113	Trabalhos especializados NAC tx.	98,18		98,18	
622111133	Taxa de 18. %	98,18		98,18	
6221111332	CMPD-Aferição	98,18		98,18	
6222	PUBLICIDADE E PROPAGANDA	1.270,87		1.270,87	
62221	Publicidade e propaganda NAC	1.270,87		1.270,87	
622211	Publicidade e propaganda NAC - IVA	1.270,87		1.270,87	
6222113	Publicidade e propaganda NAC tx.	1.270,87		1.270,87	
62221133	Publicidade e propaganda NAC tx.	1.270,87		1.270,87	
622211331	Taxa de 18. %	1.270,87		1.270,87	
6222113312	Silmonde,lda	1.048,26		1.048,26	
6222113313	Pontoverde,Sa	222,61		222,61	
6223	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA	470,32		470,32	
62231	Vigilância e segurança NAC	470,32		470,32	
622311	Vigilância e segurança NAC - IVA	470,32		470,32	
6223113	Vigilância e segurança NAC tx.	470,32		470,32	

Balancete acumulado em Regularização de 2021 em Euros

Conta	Descrição	Débito Acumulado	Crédito Acumulado	Saldo Devedor	Saldo Credor
62231133	VIGILÂNCIA E SEGURANÇA - NAC	470,32		470,32	
622311331	Taxa de 18. %	470,32		470,32	
62231133101	Prosegur,lda	433,32		433,32	
6223113312	Extinçor,lda	37,00		37,00	
6224	HONORÁRIOS	2.210,50		2.210,50	
62241	Honorários NAC	2.210,50		2.210,50	
622411	Honorários NAC - IVA dedutível	2.210,50		2.210,50	
6224113	Honorários NAC bx. normal	2.210,50		2.210,50	
62241133	Honorários NAC bx. nor. A	2.210,50		2.210,50	
622411331	Taxa de 18. %	2.210,50		2.210,50	
6224113311	José Raposo	1.800,00		1.800,00	
6224113312	Marina candida A.Pimentel (410,50		410,50	
6226	CONSERVAÇÃO E REPARAÇÃO	4.458,80		4.458,80	
62261	Conservação e reparação NAC	4.458,80		4.458,80	
622611	Conservação e reparação NAC - IVA	4.458,80		4.458,80	
6226113	Conservação e reparação NAC bx.	4.458,80		4.458,80	
62261131	Conservação e reparação NAC bx.	298,85		298,85	
62261133	TAXA DE 18. %	4.159,95		4.159,95	
622611331	Diversos	3.959,47		3.959,47	
6226113310	AJM Cordeiro,lda	25,74		25,74	
6226113311	Azorduarte,lda	718,81		718,81	
6226113312	Fábio Amaral	60,00		60,00	
6226113314	Auto Elgê,lda	1.645,42		1.645,42	
6226113316	Montalverne,lda	539,16		539,16	
6226113317	João Freitas Nunes,lda	862,36		862,36	
6226113318	Antero Rego- Ilha Verde	107,98		107,98	
6226113322	Eletro Requetim,lda	29,91		29,91	
6226113323	Geração de Sonho,lda	50,00		50,00	
6226113324	Insc0,SA	5,07		5,07	
6226113325	Açorotel,lda	115,50		115,50	
6227	SERVIÇOS BANCÁRIOS E	2.860,84		2.860,84	
62271	Serviços bancários e financeiros NAC	2.832,61		2.832,61	
622713	SERV.BANCÁRIOS- ISENTOS DE IVA	2.832,61		2.832,61	
62271301	Santander	1.682,80		1.682,80	
62271302	Montepio Geral	428,73		428,73	
62271303	Garantias- Santander	721,08		721,08	
62273	Serviços bancários e financeiros NUE	28,23		28,23	
6227302	Comissão Santander	28,23		28,23	
623	MATERIAIS	1.323,14		1.323,14	
6233	MATERIAL DE ESCRITÓRIO	1.323,14		1.323,14	
62331	Material de escritório NAC	1.323,14		1.323,14	
623311	Material de escritório NAC - IVA	1.323,14		1.323,14	
6233113	Material de escritório NAC bx. normal	1.323,14		1.323,14	
62331133	Taxa de 18. %	1.323,14		1.323,14	
623311331	Diversos	1.323,14		1.323,14	
6233113311	Plano A	73,03		73,03	
6233113313	Azorduarte,lda	1.153,40		1.153,40	
6233113314	António Pereira da Luz,lda	14,94		14,94	
6233113316	Cartridge World	38,14		38,14	
6233113317	MBGM,Su	23,63		23,63	

Balancete acumulado em Regularização de 2021 em Euros



Conta	Descrição	Débito Acumulado	Crédito Acumulado	Saldo Devedor	Saldo Credor
6233113318	Colingra,lda	20,00		20,00	
624	ENERGIA E FLUÍDOS	10.026,96	593,17	9.433,79	
6241	Eletricidade	5.820,40	149,70	5.670,70	
62411	Eletricidade NAC	5.820,40	149,70	5.670,70	
624111	Eletricidade NAC - IVA dedutível	5.820,40	149,70	5.670,70	
6241113	Eletricidade NAC tx. normal	5.820,40	149,70	5.670,70	
62411133	Eletricidade NAC tx. nor. A	5.820,40	149,70	5.670,70	
624111331	Taxa de 18. %	5.820,40	149,70	5.670,70	
6241113311	EDA,Sa,Sa	5.820,40	149,70	5.670,70	
6242	COMBUSTÍVEIS	3.621,86	443,47	3.178,39	
62421	Combustíveis com tributação	3.621,86	443,47	3.178,39	
624211	Combustíveis com tributação	3.621,86	443,47	3.178,39	
6242111	Combustíveis c/ trib. aut. NAC	3.621,86	443,47	3.178,39	
62421111	NAC (Gasóleo) - 50% IVA	3.621,86	443,47	3.178,39	
6242111101	Viaturas	3.621,86	443,47	3.178,39	
62421111011	Galp,SA	3.621,86	443,47	3.178,39	
6243	ÁGUA	584,70		584,70	
62431	Água NAC	584,70		584,70	
624311	Água NAC - IVA dedutível	584,70		584,70	
6243111	Água NAC tx. reduzida	584,70		584,70	
62431113	Água NAC tx. red. A	584,70		584,70	
624311131	Taxa de 4. %	584,70		584,70	
6243111311	Câmara Municipal de Povoação	584,70		584,70	
625	DESLOCAÇÕES E ESTADAS	1.370,34		1.370,34	
6253	TRANSPORTE DE MERCADORIAS	1.370,34		1.370,34	
62531	Transportes de mercadorias NAC	1.370,34		1.370,34	
625313	Transportes de mercadorias NAC -	1.370,34		1.370,34	
6253131	ISENTOS DE IVA	1.370,34		1.370,34	
626	SERVIÇOS DIVERSOS	40.416,02	84,70	40.331,32	
6261	RENDAS E ALUGUERES	3.307,05		3.307,05	
62611	Rendas e alugueres NAC	3.307,05		3.307,05	
626111	Rendas e alugueres NAC - IVA	331,56		331,56	
6261113	Taxa de 18. %	301,56		301,56	
62611131	Prateleiras	301,56		301,56	
6261114	ISENTOS	30,00		30,00	
62611141	Renda armazém	30,00		30,00	
626113	Rendas e alugueres NAC - isentos de	2.975,49		2.975,49	
6261131	Contrato Aluguer Renault Master	2.975,49		2.975,49	
6262	COMUNICAÇÃO	1.007,71		1.007,71	
62621	Comunicação NAC	1.007,71		1.007,71	
626211	Comunicação NAC - IVA dedutível	1.007,71		1.007,71	
6262113	Comunicação NAC - IVA dedutível tx.	1.007,71		1.007,71	
62621133	Comunicação NAC - IVA dedutível tx.	1.007,71		1.007,71	
626211331	Taxa de 18. %	1.007,71		1.007,71	
6262113311	Correio-CTT	357,21		357,21	
6262113312	Meo,Sa	650,50		650,50	
6263	SEGUROS	2.159,44		2.159,44	
62631	Seguros NAC	2.159,44		2.159,44	
626311	Seguros NAC - isentos de IVA	2.159,44		2.159,44	
62631101	Seguros NAC - isentos de IVA -	1.861,08		1.861,08	



Balancete acumulado em Regularização de 2021 em Euros

Conta	Descrição	Débito Acumulado	Crédito Acumulado	Saldo Devedor	Saldo Credor
626311011	Seguros NAC - isentos de IVA -	1.861,08		1.861,08	
6263110111	ISENTOS IVA - viaturas	1.421,88		1.421,88	
6263110112	Locação - Renault	439,20		439,20	
62631103	Seguros NAC - isentos de IVA -	298,36		298,36	
626311031	AEGON- Santander	298,36		298,36	
6265	CONTENCIOSO E NOTARIADO	385,00		385,00	
62651	Contencioso e notariado NAC	385,00		385,00	
626513	ISENTOS	385,00		385,00	
6265131	Conservatória R.Predial	380,00		380,00	
6265132	RIAC	5,00		5,00	
6267	LIMPEZA-HIGIENE-CONFORTO	4.825,76		4.825,76	
62671	Limpeza, higiene e conforto NAC	4.825,76		4.825,76	
626711	Limpeza, higiene e conforto NAC -	4.825,76		4.825,76	
6267113	Limpeza, higiene e conforto NAC tx.	4.825,76		4.825,76	
62671133	Taxa de 18. %	4.825,76		4.825,76	
626711331	DIVERSOS:	4.825,76		4.825,76	
6267113311	Higiãoçõres,lda	3.653,85		3.653,85	
6267113313	António Pereira da Luz,lda	139,55		139,55	
6267113314	Pestkil,lda	664,89		664,89	
6267113315	Damião Medeiros,lda	69,70		69,70	
6267113316	AJM Cordeiro,lda	225,48		225,48	
6267113317	Solmar	72,29		72,29	
6268	OUTROS SERVIÇOS	28.731,06	84,70	28.646,36	
62681	Outros serviços NAC	28.731,06	84,70	28.646,36	
626811	Outros serviços NAC - IVA dedutível	28.604,28	84,70	28.519,58	
6268113	Outros serviços NAC tx. normal	28.604,28	84,70	28.519,58	
62681133	Taxa de 18. %	17.633,68		17.633,68	
626811332	Inscó,Sa	15.428,93		15.428,93	
626811333	Agricultura	1.105,25		1.105,25	
626811335	Lojas Francas,SA	401,96		401,96	
626811337	Consumíveis	697,54		697,54	
626811340	Agrogarante	1.714,22		1.714,22	
626811341	Eduardo M.L.Santos	247,00		247,00	
626811342	O Prado	179,14		179,14	
626811343	Arredondamentos	241,44	84,70	156,74	
626811344	Custos substituição Responsab.	5.586,00		5.586,00	
62681134401	José Álvaro Raposo	4.887,75		4.887,75	
62681134402	Henrique Nelson C.Cordeiro	698,25		698,25	
626811345	INOVA	77,00		77,00	
626811346	Locação - Renault	902,22		902,22	
626811347	Retailor-Dist.Alimentar,Su	56,95		56,95	
626811348	Shopper,lda	1.966,63		1.966,63	
626813	OUTROS SERVIÇOS - isentos de IVA	126,78		126,78	
6268131	Leasing	126,78		126,78	
63	GASTOS COM O PESSOAL	345.789,39		345.789,39	
632	REMUNERAÇÕES DO PESSOAL	289.592,08		289.592,08	
63201	Pessoal - Ordenado base	227.396,51		227.396,51	
63202	Pessoal - Subsídio de férias	19.893,46		19.893,46	
63203	Pessoal - Subsídio de natal	20.304,53		20.304,53	
63204	PESSOAL - SUB.REFEIÇÃO	19.050,48		19.050,48	

Balancete acumulado em Regularização de 2021 em Euros



Conta	Descrição	Débito Acumulado	Crédito Acumulado	Saldo Devedor	Saldo Credor
632041	Corrente	19.050,48		19.050,48	
63206	Pessoal - Diuturnidades	2.947,10		2.947,10	
635	ENCARGOS SOBRE REMUNERAÇÕES	51.389,90		51.389,90	
6351	Segurança Social	51.389,90		51.389,90	
63512	Segurança Social - Pessoal	51.366,63		51.366,63	
63513	Fundo C.Trabaho	23,27		23,27	
636	SEGUROS AC. TRABALHO	4.399,41		4.399,41	
6361	Seguros	4.399,41		4.399,41	
63612	Seguros - Pessoal	3.982,13		3.982,13	
63613	Seguro Vida - AEGON	417,28		417,28	
637	Gastos de ação social	408,00		408,00	
6372	Gastos de ação social - Pessoal	408,00		408,00	
63723	GASTOS A.SOCIAL PESSOAL -	408,00		408,00	
637231	Securmédica,lda	408,00		408,00	
64	GASTOS AMORTIZAÇÃO E	8.386,13		8.386,13	
642	ATIVOS FIXOS TANGÍVEIS	8.386,13		8.386,13	
6422	Edifícios e outras construções	2.484,11		2.484,11	
6423	Equipamento básico	2.230,57		2.230,57	
6424	Equipamento de transporte	2.222,15		2.222,15	
64242	Outras viaturas	2.222,15		2.222,15	
6425	Equipamento administrativo	347,21		347,21	
6427	Outros ativos fixos tangíveis	1.102,09		1.102,09	
68	OUTROS GASTOS	2.853,81		2.853,81	
681	IMPOSTOS	793,97		793,97	
6812	IMPOSTOS INDIRETOS	743,97		743,97	
68122	Imposto sobre o valor acrescentado	743,97		743,97	
681221	Iva Cofids	314,85		314,85	
681222	Locação - Renault	429,12		429,12	
6813	TAXAS	50,00		50,00	
68139	TAXAS-OUTRAS	50,00		50,00	
682	DESCONTOS PP. CONCEDIDOS	88,84		88,84	
6821	Descontos p.p. concedidos NAC	88,84		88,84	
68211	Descontos p.p. concedidos NAC -	88,84		88,84	
682111	Descontos p.p. concedidos NAC tx.	88,84		88,84	
6821111	Descontos p.p. concedidos NAC tx.	88,84		88,84	
688	OUTROS	1.971,00		1.971,00	
6881	Correções relativas a períodos	1.100,00		1.100,00	
68811	Subsidio Refeição acordado	1.100,00		1.100,00	
6883	QUOTIZAÇÕES	871,00		871,00	
68831	Quotizações NAC	871,00		871,00	
688313	Quotizações NAC - isentos de IVA	871,00		871,00	
6883131	GS1	300,00		300,00	
6883132	ASDEPR	25,00		25,00	
6883133	CCIPD	546,00		546,00	
69	Gastos de financiamento	662,77		662,77	
691	JUROS SUPOSTADOS	662,77		662,77	
6915	JUROS SUPOSTADOS- DE LEASING	662,77		662,77	
69151	Juros de leasing - sem tributação	662,77		662,77	
691511	Juros de leasing - sem tribut.	662,77		662,77	
6915113	Juros de leasing - sem tributação	662,77		662,77	

Balancete acumulado em Regularização de 2021 em Euros



Conta	Descrição	Débito Acumulado	Crédito Acumulado	Saldo Devedor	Saldo Credor
69151133	Juros de leasing - sem tributação	662,77		662,77	
691511331	Contrato n.º 1115114	46,81		46,81	
691511332	Contrato n.º 1069406	615,96		615,96	
7	RENDIMENTOS	54.378,09	705.337,88		650.959,79
71	VENDAS	3.900,68	346.855,06		342.954,38
711	Mercadorias		346.855,06		346.855,06
7111	Mercadorias NAC		346.855,06		346.855,06
71111	Mercadorias NAC - IVA liquidado		341.490,91		341.490,91
711111	Mercadorias NAC bx. reduzida		539,70		539,70
7111113	Mercadorias NAC bx. red. A		539,70		539,70
71111131	Taxa de 4.%		539,70		539,70
711112	Mercadorias NAC bx. Intermédia		284,43		284,43
7111123	Mercadorias NAC bx. int. A		284,43		284,43
71111231	Taxa de 9.%		284,43		284,43
711113	Mercadorias NAC bx. normal		340.666,78		340.666,78
7111133	Mercadorias NAC bx. nor. A		340.666,78		340.666,78
71111331	Taxa de 18.%		340.666,78		340.666,78
7111133101	SEDE		199.355,49		199.355,49
7111133102	FURNAS		30.218,87		30.218,87
7111133103	Taxa de 16.%		111.092,42		111.092,42
711113310301	Sede		87.207,92		87.207,92
711113310302	Furnas		23.884,50		23.884,50
71115	Mercadorias NAC - regimes		5.364,15		5.364,15
711158	Mercadorias NAC - regime particular		5.364,15		5.364,15
7111581	ISENTOS DE IVA (al-d do n.º 6 do		5.364,15		5.364,15
71115811	isentos		5.364,15		5.364,15
717	DEVOLUÇÃO DE VENDAS	3.900,68		3.900,68	
7171	Devoluções de vendas NAC	3.900,68		3.900,68	
71711	Devoluções de vendas NAC -	2.968,33		2.968,33	
717111	Devoluções de vendas NAC -	2.968,33		2.968,33	
7171113	Devoluções de vendas NAC -	2.968,33		2.968,33	
71711133	Devoluções de vendas NAC -	2.968,33		2.968,33	
717111331	Taxa de 18.%	346,40		346,40	
717111332	Taxa de 16.%	2.621,93		2.621,93	
71712	Devoluções de vendas NAC -	932,35		932,35	
717123	Devoluções de vendas NAC - prod.	932,35		932,35	
7171231	ISENTOS-Art.º 16.º	824,14		824,14	
7171232	Taxa 0. %	108,21		108,21	
75	SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	50.477,41	358.482,82		308.005,41
751	Subsídios das entidades públicas	50.477,41	358.482,82		308.005,41
75101	ISSA		73.109,61		73.109,61
75102	FRE		74.372,21		74.372,21
75103	CMP	50.477,41	211.001,00		160.523,59
	TOTAL das contas de movimento	2.716.603,29	2.716.603,29		