

## Balancete de Contabilidade de 2025 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2025010 Até: 2025123

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
1	MEIOS FINANCEIROS LÍQUIDOS			239 240,41	147 231,26	92 009,15
11	Caixa			61 368,19	34 680,02	26 688,17
111	Caixa			61 368,19	34 680,02	26 688,17
12	Depósitos à ordem			177 872,22	112 551,24	65 320,98
1201	Depósitos à ordem			177 872,22	112 551,24	65 320,98
2	CONTAS A RECEBER E A PAGAR			132 879,56	140 487,57	-7 608,01
21	Clientes			18 404,56	11 584,88	6 819,68
211	Clientes e utentes c/c			18 404,56	11 584,88	6 819,68
2111	Clientes gerais			18 404,56	11 584,88	6 819,68
21110002	Joaquim Costa Pinto			640,00	640,00	
21110003	Alexandre Andre Bento			320,00	320,00	
21110004	António Luis Gonçalves Fernandes			680,00	680,00	
10009	Maria Anselmo Gonçalves			640,00	640,00	
21110019	Filarmonica Eradense			300,00		300,00
21110020	Câmara Municipal da Covilhã			6 519,68		6 519,68
21110033	Maria Patrocinia Neves			360,00	360,00	
21110040	José Carlos Calado Pereira			240,00	240,00	
21110047	Anabela Rocha			700,00	700,00	
21110074	Gracinda do Patrocínio Valente Paulo			976,92	976,92	
21110082	José Soares Carvalho			360,72	360,72	
21110085	António Augusto Gonçalves Marmelo			800,00	800,00	
21110091	MARIA DE FÁTIMA SANTOS CARVALHO			746,56	746,56	
21110096	Matilde dos Santos Faustino Cruz			790,40	790,40	
21110097	Maria José Mendes Castanheira			573,60	573,60	
21110100	Luis Filipe Duarte Paulo			1 564,08	1 564,08	
21110101	António André Bento			1 432,60	1 432,60	
21110102	Maria do Carmo Filipe Clemente Martins			760,00	760,00	
	Fornecedores			31 093,19	35 062,35	-3 969,16
221	Fornecedores c/c			31 093,19	35 062,35	-3 969,16
2211	Fornecedores gerais			31 093,19	35 062,35	-3 969,16
22111	Fornecedores c/c - Gerais - Mercado Nacional			31 093,19	35 062,35	-3 969,16
221110003	Beiragel			5 130,22	5 130,22	
221110004	Sogenave			4 678,75	5 540,43	-861,68
221110005	António Ezequiel			560,71	649,40	-88,69
221110006	Império da carne			3 093,79	3 161,60	-67,81
221110007	Vegetalomania			4 931,66	6 818,62	-1 886,96
221110010	Hecarmi - Electro Canalizações - Unipessoal Lda			408,16	575,66	-167,50
221110011	Agostinho e Sousa			1 602,10	1 602,10	
221110015	Padaria Silvia Virgilio Mendes Silva & Filhos Lda			3 668,37	3 668,37	
221110018	Covihotel				104,25	-104,25
221110020	Funda-Preventia Segurança Laboral Lda			429,50	429,50	
221110021	Cidália Freire Tavares			1 937,25	1 937,25	

## Balancete de Contabilidade de 2025 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2025010 Até: 2025123

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
221110022	Leonor Cristina Adriano Lopes Cipriano				392,00	-392,00
221110023	Cristina Moreira			193,50	235,50	-42,00
221110024	Vabrisotel			1 856,71	1 928,71	-72,00
221110025	Minucuias e Talentos			35,00	35,00	
221110027	Sociedade Portuguesa de Autores Crl				37,00	-37,00
221110028	Minucioso e Notavel Lda			115,62	115,62	
221110029	Perpendimeta - Lda			369,00	369,00	
221110030	Acin-Cloud Solutions, Lda			615,00	615,00	
221110031	Ptn - Eventos Desportivos Unipessoal Lda			61,50	61,50	
221110033	Frutas Brito			258,19	258,19	
221110034	Helder Jose Marques Oliveira			169,57	169,57	
221110035	Luis Miguel Grancho Correia			95,40	95,40	
221110036	Serragel			126,74	216,21	-€
221110037	Bruno Andre Baptista Nunes				159,80	-159,80
221110038	Inforgás			141,45	141,45	
221110039	FINFACTOR			615,00	615,00	
23	Pessoal			54 740,30	54 740,30	
231	Remunerações a pagar			54 740,30	54 740,30	
2312	Ao pessoal			54 740,30	54 740,30	
23121	Remunerações pagar ao pessoal			54 740,30	54 740,30	
24	Estado e outros entes públicos			21 641,15	24 910,36	-3 269,21
242	Retenção de impostos sobre rendimentos			115,00	353,00	-238,00
2421	Retenção.s/Rend.- Trabalho Dependente			115,00	353,00	-238,00
245	Contribuições para a Segurança Social			21 420,31	24 557,36	-3 137,05
2451	Cont. p/ Seg. Soc. - Taxa Única			21 420,31	24 557,36	-3 137,05
248	Outras tributações			105,84		105,84
2487	Outras Contribuições - FCT e FGCT			105,79		105,79
2488	Sindicato			0,05		0,05
27	Outras contas a receber e a pagar			7 000,36	14 189,68	-7 189,32
272	Devedores e credores por acréscimos			7 000,36	14 189,68	-7 189,32
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos			7 000,36	2 375,49	4 624,87
27219	Acrésc.de Rendimentos- Outros			7 000,36	2 375,49	4 624,87
2722	Credores por acréscimos de gastos				11 814,19	-11 814,19
27222	Acréscimo de gastos- Remuneração a liquidar				11 814,19	-11 814,19
3	INVENTÁRIOS E ATIVOS BIOLÓGICOS			31 535,93	29 635,93	1 900,00
31	Compras			27 435,93	27 435,93	
311	Compras - Mercadorias			11 258,67	11 258,67	
3111	Compras - Mercadorias - Aquisições no Mercado Nacional			11 258,67	11 258,67	
31111	Compras - Mercadorias - MN - Continente			11 258,67	11 258,67	
311110	Mercadorias - MN - Continente - IVA Isento			527,25	527,25	
311111	Mercadorias - MN - Continente - Tx Reduzida			9 109,48	9 109,48	

## Balancete de Contabilidade de 2025 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2025010 Até: 2025123

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
311112	Mercadorias - MN - Continente - Tx Intermédia			368,90	368,90	
311113	Mercadorias - MN - Continente - Tx Normal			1 253,04	1 253,04	
312	Compras - Matérias-primas, subsidiárias e de consumo			16 177,26	16 177,26	
3121	Compras - Matérias-primas			16 177,26	16 177,26	
31211	Compras - Matérias-primas - Aquisições no Mercado Nacional			16 177,26	16 177,26	
312111	Compras - Matérias-primas - MN - Continente			16 177,26	16 177,26	
3121110	Compras - Matérias-primas - MN - Continente - IVA Isento			558,77	558,77	
3121111	Compras - Matérias-primas - MN - Continente - Tx Reduzida			13 538,55	13 538,55	
3121112	Compras - Matérias-primas - MN - Continente - Tx Intermédia			299,62	299,62	
3121113	Compras - Matérias-primas - MN - Continente - Tx Normal			1 780,32	1 780,32	
32	Mercadorias			4 100,00	2 200,00	1 900,00
321	Mercadorias			4 100,00	2 200,00	1 900,00
4	INVESTIMENTOS			9 181,90	3 032,74	6 149,16
41	Investimentos financeiros			218,15		218,15
415	Outros investimentos financeiros			218,15		218,15
4158	Outros			218,15		218,15
43	Ativos fixos tangíveis			8 963,75	3 032,74	5 931,01
433	Outros Ativos Tangíveis			8 963,75	3 032,74	5 931,01
4333	Equipamento Básico			1 763,75		1 763,75
43331	Equipamento Basico - Mercado Nacional			1 763,75		1 763,75
4333113	Eq. Básico- MN- c/ IVA Dedutível- Tx Normal			1 763,75		1 763,75
4334	Equipamento de Transporte			7 200,00		7 200,00
43341	Eq. Transporte - Diversos			5 000,00		5 000,00
433411	Eq. Transporte - Diversos - Mercado Nacional			5 000,00		5 000,00
43341113	Eq. Transporte- Diversos - MN- c/ IVA Dedutível - Tx Normal			5 000,00		5 000,00
43343	Eq. Transporte - Viat. Lig. Mercadorias			2 200,00		2 200,00
43343114	Eq. Transporte- Viat Lig Mercadorias - MN- c/ IVA não dedutível			2 200,00		2 200,00
4338	Deprec.acumuladas				3 032,74	-3 032,74
43383	Deprec.acum.- Equipamento básico				832,74	-832,74
43384	Deprec.acum.- Equipamento de transporte				2 200,00	-2 200,00
5	CAPITAL, RESERVAS E RESULTADOS TRANSITADOS			4 711,87	41 897,07	-37 185,20
51	Fundos				26 055,60	-26 055,60
511	Fundos				26 055,60	-26 055,60
56	Resultados transitados			4 711,87	15 841,47	-11 129,60
561	Resultados transitados			4 711,87	15 841,47	-11 129,60
6	GASTOS	152,35	118 955,03	121 688,04	121 688,04	
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		27 673,60	29 573,60	29 573,60	



## Balancete de Contabilidade de 2025 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2025010 Até: 2025123

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
611	Mercadorias		11 558,67	13 458,67	13 458,67	
612	Matérias-primas, subsidiadas e de consumo		16 114,93	16 114,93	16 114,93	
6121	Consumo de matérias-primas		16 114,93	16 114,93	16 114,93	
62	Fornecimentos e serviços externos		12 088,35	12 552,06	12 552,06	
622	Serviços especializados		4 224,53	4 224,53	4 224,53	
6221	Trabalhos especializados		3 963,16	3 963,16	3 963,16	
62211	Trabalhos especializados - Mercado Nacional		3 963,16	3 963,16	3 963,16	
622111	Trabalhos especializados - MN - Continente		3 963,16	3 963,16	3 963,16	
6221110	Trabalhos especializados- MN- IVA Isento		37,00	37,00	37,00	
6221113	Trabalhos especializados- MN- IVA dedutível- Tx Normal		3 926,16	3 926,16	3 926,16	
6226	Conservação e reparação		161,64	161,64	161,64	
62261	Conservação e Reparação - Mercado Nacional		161,64	161,64	161,64	
622611	Conservação e Reparação - MN - Continente		161,64	161,64	161,64	
6226113	Conserv. e Reparação - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Normal		161,64	161,64	161,64	
6228	Serviços bancários		99,73	99,73	99,73	
62281	Serviços Bancários - Mercado Nacional		99,73	99,73	99,73	
6228110	Serviços Bancários - MN - IVA Isento		99,73	99,73	99,73	
623	Materiais		2 505,37	2 625,36	2 625,36	
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido		1 682,67	1 682,67	1 682,67	
62311	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido - Mercado Nacional		1 682,67	1 682,67	1 682,67	
623111	Ferramentas e Utensílios - Mercado Nacional - Continente		1 682,67	1 682,67	1 682,67	
6231113	Ferramentas e Utensílios - MN - IVA Dedutível - Tx Normal		1 682,67	1 682,67	1 682,67	
6233	Material de escritório		822,70	942,69	942,69	
62331	Material de escritório - Mercado Nacional		822,70	942,69	942,69	
623311	Material de escritório - MN - Continente		822,70	942,69	942,69	
6233113	Material de escritório - MN - IVA Dedutível - Tx Normal		822,70	942,69	942,69	
624	Energia e fluidos		1 871,61	1 871,61	1 871,61	
6242	Combustíveis		880,81	880,81	880,81	
62421	Combustíveis - Mercado Nacional		880,81	880,81	880,81	
624211	Combustíveis - MN - Gasóleo		645,80	645,80	645,80	
6242111	Combustíveis - MN - Gasóleo - Viatura Lig. Passageiros		645,80	645,80	645,80	
62421111	Gasóleo- MN- Viat.Lig.Pass.- Base Dedutível a 50%		645,80	645,80	645,80	
62421111115	Gasóleo- MN- Viat.Lig.Pass.- IVA Dedutível a 50%- Tx Normal- Até 24999		645,80	645,80	645,80	
624212	Combustíveis - MN - Gasolina		167,75	167,75	167,75	
6242121	Combustíveis - Mercado Nacional - Gasolina . V. Turismo		167,75	167,75	167,75	

## Balancete de Contabilidade de 2025 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2025010 Até: 2025123

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
6242121114	Gasolina- MN- Viat.Lig.Pass.- IVA Não Ded.- Até 24000		167,75	167,75	167,75	
624213	Combustíveis - MN - GPL/GNV		67,26	67,26	67,26	
6242131	GPL- MN- Viat.Lig.Pass.- VT IVA Dedutível a 50% Até 24999		67,26	67,26	67,26	
6242131115	GPL- MN- Viat.Lig.Pass.- VT IVA Dedutível a 50% - Tx Normal - Até 24999		67,26	67,26	67,26	
6248	Outros fluidos		990,80	990,80	990,80	
62481	Outros Fluidos - Mercado Nacional		990,80	990,80	990,80	
6248110	Outros Fluidos - MN - IVA Isento		108,50	108,50	108,50	
6248113	Outros Fluidos - MN - IVA Dedutível - Tx Normal		882,30	882,30	882,30	
626	Serviços diversos		3 486,84	3 830,56	3 830,56	
6263	Seguros		2 040,40	2 369,15	2 369,15	
35110	Seguros - Multiriscos		2 040,40	2 369,15	2 369,15	
6265	Contencioso e notariado		30,00	30,00	30,00	
62651	Contencioso e notariado - Sem retenção		30,00	30,00	30,00	
62651110	Contencioso e Notariado - s/ Retenção - IVA Isento		30,00	30,00	30,00	
6267	Limpeza, higiene e conforto		302,05	302,05	302,05	
62671	Limpeza, higiene e conforto - Mercado Nacional		302,05	302,05	302,05	
6267113	Limpeza, higiene e conforto - MN - Tx Normal		267,05	267,05	267,05	
6267114	Limpeza, higiene e conforto - MN - c/ IVA Não Dedutível		35,00	35,00	35,00	
6268	Outros fornecimentos e serviços		1 114,39	1 129,36	1 129,36	
62681	Outros Fornecimentos e Serviços - Mercado Nacional		1 114,39	1 129,36	1 129,36	
6268113	Outros Fornecimentos e Serviços - MN - IVA Dedutível - Tx Normal		1 114,39	1 129,36	1 129,36	
63	Gastos com o pessoal	152,35	78 195,29	78 564,59	78 564,59	
	Remunerações do pessoal		63 321,83	63 321,83	63 321,83	
6321	Remunerações Pessoal Produção		63 321,83	63 321,83	63 321,83	
63211	Remun. Pessoal - Salários		51 426,00	51 426,00	51 426,00	
63212	Remun. Pessoal - Subsídio de Férias		6 791,16	6 791,16	6 791,16	
63213	Remun. Pessoal - Subsídio de Natal		4 049,53	4 049,53	4 049,53	
63217	Remun. Pessoal - Prémios		350,00	350,00	350,00	
6321701	Remun. Pessoal - Prémios - Produtividade		350,00	350,00	350,00	
63219	Remun. Pessoal - Outras		705,14	705,14	705,14	
6321903	Remun. Pessoal - Outros - Abonos para falhas		35,00	35,00	35,00	
6321906	Remun. Pessoal - Outros - Trab Suplementar		670,14	670,14	670,14	
635	Encargos sobre remunerações		14 217,41	14 224,36	14 224,36	
6351	Segurança Social - Órgãos sociais		5 214,40	5 214,40	5 214,40	
63511	Segurança Social - Órgãos sociais		5 214,40	5 214,40	5 214,40	
6352	Segurança Social - Pessoal		9 003,01	9 009,96	9 009,96	
63521	Segurança Social - Pessoal - Produção		9 003,01	9 009,96	9 009,96	
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças		328,75	328,75	328,75	

Balancete de Contabilidade de 2025 Dezembro - 2.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2025010 Até: 2025123

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
638	Outros gastos com o pessoal	152,35	327,30	689,65	689,65	
64	Gastos de depreciação e de amortização		782,75	782,75	782,75	
642	Ativos fixos tangíveis		782,75	782,75	782,75	
6423	Equipamento básico		782,75	782,75	782,75	
68	Outros gastos e perdas		215,04	215,04	215,04	
688	Outros		215,04	215,04	215,04	
6883	Quotizações		100,00	100,00	100,00	
6888	Outros não especificados		115,04	115,04	115,04	
68884	Outros não especificados		115,04	115,04	115,04	
7	RENDIMENTOS	174 067,78		174 954,08	174 954,08	
71	Vendas	1 476,19		1 476,19	1 476,19	
711	Mercadorias	1 476,19		1 476,19	1 476,19	
7111	Vendas - Mercadorias - Mercado Nacional	1 476,19		1 476,19	1 476,19	
71111	Vendas - Mercadorias - Mercado Nacional - Continente	1 476,19		1 476,19	1 476,19	
711110	Vendas- Mercadorias- MN- Cont.- IVA Isento	1 476,19		1 476,19	1 476,19	
72	Prestações de serviços	51 848,54		52 734,84	52 734,84	
721	Mensalidade dos utilizadores	38 691,30		39 577,60	39 577,60	
722	Quotizações e Joias	1 650,00		1 650,00	1 650,00	
725	Serviços Secundários	11 507,24		11 507,24	11 507,24	
75	Subsídios à exploração	116 373,80		116 373,80	116 373,80	
7511	Seg Social	114 333,80		114 333,80	114 333,80	
753	Doações e Heranças	2 040,00		2 040,00	2 040,00	
78	Outros rendimentos e ganhos	4 369,25		4 369,25	4 369,25	
781	Rendimentos suplementares	1 789,44		1 789,44	1 789,44	
7816	IRS/IVA	1 789,44		1 789,44	1 789,44	
788	Outros rendimentos e ganhos - Outros	2 579,81		2 579,81	2 579,81	
7888	Outros não especificados	2 579,81		2 579,81	2 579,81	
8	RESULTADOS	174 067,78	229 332,88	189 909,25	245 174,35	-55 265,10
81	Resultado líquido do período	174 067,78	229 332,88	189 909,25	245 174,35	-55 265,10
811	Resultados antes impostos	174 067,78	174 067,78	174 067,78	174 067,78	
818	Resultado líquido		55 265,10	15 841,47	71 106,57	-55 265,10
	Totais:	348 287,91	348 287,91	904 101,04	904 101,04	0,00



## Balancete de Contabilidade de 2025 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2025010 Até: 2025122

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
1	MEIOS FINANCEIROS LÍQUIDOS			239 240,41	147 231,26	92 009,15
11	Caixa			61 368,19	34 680,02	26 688,17
111	Caixa			61 368,19	34 680,02	26 688,17
12	Depósitos à ordem			177 872,22	112 551,24	65 320,98
1201	Depósitos à ordem			177 872,22	112 551,24	65 320,98
2	CONTAS A RECEBER E A PAGAR			132 879,56	140 487,57	-7 608,01
21	Clientes			18 404,56	11 584,88	6 819,68
211	Clientes e utentes c/c			18 404,56	11 584,88	6 819,68
2111	Clientes gerais			18 404,56	11 584,88	6 819,68
21110002	Joaquim Costa Pinto			640,00	640,00	
21110003	Alexandre Andre Bento			320,00	320,00	
21110004	António Luis Gonçalves Fernandes			680,00	680,00	
21110009	Maria Anselmo Gonçalves			640,00	640,00	
21110019	Filarmonica Eradense			300,00		300,00
21110020	Câmara Municipal da Covilhã			6 519,68		6 519,68
21110033	Maria Patrocinia Neves			360,00	360,00	
21110040	José Carlos Calado Pereira			240,00	240,00	
21110047	Anabela Rocha			700,00	700,00	
21110074	Gracinda do Patrocinio Valente Paulo			976,92	976,92	
21110082	José Soares Carvalho			360,72	360,72	
21110085	António Augusto Gonçalves Marmelo			800,00	800,00	
21110091	MARIA DE FÁTIMA SANTOS CARVALHO			746,56	746,56	
21110096	Matilde dos Santos Faustino Cruz			790,40	790,40	
21110097	Maria José Mendes Castanheira			573,60	573,60	
21110100	Luis Filipe Duarte Paulo			1 564,08	1 564,08	
21110101	António André Bento			1 432,60	1 432,60	
21110102	Maria do Carmo Filipe Clemente Martins			760,00	760,00	
	<b>Fornecedores</b>			<b>31 093,19</b>	<b>35 062,35</b>	<b>-3 969,16</b>
221	Fornecedores c/c			31 093,19	35 062,35	-3 969,16
2211	Fornecedores gerais			31 093,19	35 062,35	-3 969,16
22111	Fornecedores c/c - Gerais - Mercado Nacional			31 093,19	35 062,35	-3 969,16
221110003	Beiragel			5 130,22	5 130,22	
221110004	Sogenave			4 678,75	5 540,43	-861,68
221110005	António Ezequiel			560,71	649,40	-88,69
221110006	Império da carne			3 093,79	3 161,60	-67,81
221110007	Vegetalomania			4 931,66	6 818,62	-1 886,96
221110010	Hecarmi - Electro Canalizações - Unipessoal Lda			408,16	575,66	-167,50
221110011	Agostinho e Sousa			1 602,10	1 602,10	
221110015	Padaria Silvia Virgilio Mendes Silva & Filhos Lda			3 668,37	3 668,37	
221110018	Covihotel				104,25	-104,25
221110020	Funda-Preventia Segurança Laboral Lda			429,50	429,50	
221110021	Cidália Freire Tavares			1 937,25	1 937,25	

## Balancete de Contabilidade de 2025 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2025010 Até: 2025122

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
221110022	Leonor Cristina Adriano Lopes Cipriano				392,00	-392,00
221110023	Cristina Moreira			193,50	235,50	-42,00
221110024	Vabrisotel			1 856,71	1 928,71	-72,00
221110025	Minucuias e Talentos			35,00	35,00	
221110027	Sociedade Portuguesa de Autores Cri				37,00	-37,00
221110028	Minucioso e Notavel Lda			115,62	115,62	
221110029	Perpendimeta - Lda			369,00	369,00	
221110030	Acin-Icloud Solutions, Lda			615,00	615,00	
221110031	Ptn - Eventos Desportivos Unipessoal Lda			61,50	61,50	
221110033	Frutas Brito			258,19	258,19	
221110034	Helder Jose Marques Oliveira			169,57	169,57	
221110035	Luis Miguel Grancho Correia			95,40	95,40	
221110036	Serragel			126,74	216,21	-€
221110037	Bruno Andre Baptista Nunes				159,80	-159,80
221110038	Inforgás			141,45	141,45	
221110039	FINFACTOR			615,00	615,00	
23	Pessoal			54 740,30	54 740,30	
231	Remunerações a pagar			54 740,30	54 740,30	
2312	Ao pessoal			54 740,30	54 740,30	
23121	Remunerações pagar ao pessoal			54 740,30	54 740,30	
24	Estado e outros entes públicos			21 641,15	24 910,36	-3 269,21
242	Retenção de impostos sobre rendimentos			115,00	353,00	-238,00
2421	Retenção.s/Rend.- Trabalho Dependente			115,00	353,00	-238,00
245	Contribuições para a Segurança Social			21 420,31	24 557,36	-3 137,05
2451	Cont. p/ Seg. Soc. - Taxa Única			21 420,31	24 557,36	-3 137,05
248	Outras tributações			105,84		105,84
2487	Outras Contribuições - FCT e FGCT			105,79		105,79
2488	Sindicato			0,05		0,05
27	Outras contas a receber e a pagar			7 000,36	14 189,68	-7 189,32
272	Devedores e credores por acréscimos			7 000,36	14 189,68	-7 189,32
2721	Devedores por acréscimos de rendimentos			7 000,36	2 375,49	4 624,87
27219	Acrésc.de Rendimentos- Outros			7 000,36	2 375,49	4 624,87
2722	Credores por acréscimos de gastos				11 814,19	-11 814,19
27222	Acréscimo de gastos- Remuneração a liquidar				11 814,19	-11 814,19
3	INVENTÁRIOS E ATIVOS BIOLÓGICOS	1 900,00	29 573,60	31 535,93	29 635,93	1 900,00
31	Compras		27 373,60	27 435,93	27 435,93	
311	Compras - Mercadorias		11 258,67	11 258,67	11 258,67	
3111	Compras - Mercadorias - Aquisições no Mercado Nacional		11 258,67	11 258,67	11 258,67	
31111	Compras - Mercadorias - MN - Continente		11 258,67	11 258,67	11 258,67	
311110	Mercadorias - MN - Continente - IVA Isento		527,25	527,25	527,25	
311111	Mercadorias - MN - Continente - Tx Reduzida		9 109,48	9 109,48	9 109,48	



## Balancete de Contabilidade de 2025 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2025010 Até: 2025122

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
311112	Mercadorias - MN - Continente - Tx Intermédia		368,90	368,90	368,90	
311113	Mercadorias - MN - Continente - Tx Normal		1 253,04	1 253,04	1 253,04	
312	Compras - Matérias-primas, subsidiárias e de consumo		16 114,93	16 177,26	16 177,26	
3121	Compras - Matérias-primas		16 114,93	16 177,26	16 177,26	
31211	Compras - Matérias-primas - Aquisições no Mercado Nacional		16 114,93	16 177,26	16 177,26	
312111	Compras - Matérias-primas - MN - Continente		16 114,93	16 177,26	16 177,26	
3121110	Compras - Matérias-primas - MN - Continente - IVA Isento		558,77	558,77	558,77	
3121111	Compras - Matérias-primas - MN - Continente - Tx Reduzida		13 476,22	13 538,55	13 538,55	
3121112	Compras - Matérias-primas - MN - Continente - Tx Intermédia		299,62	299,62	299,62	
3121113	Compras - Matérias-primas - MN - Continente - Tx Normal		1 780,32	1 780,32	1 780,32	
32	Mercadorias	1 900,00	2 200,00	4 100,00	2 200,00	1 900,00
321	Mercadorias	1 900,00	2 200,00	4 100,00	2 200,00	1 900,00
4	INVESTIMENTOS			9 181,90	3 032,74	6 149,16
41	Investimentos financeiros			218,15		218,15
415	Outros investimentos financeiros			218,15		218,15
4158	Outros			218,15		218,15
43	Ativos fixos tangíveis			8 963,75	3 032,74	5 931,01
433	Outros Ativos Tangíveis			8 963,75	3 032,74	5 931,01
4333	Equipamento Básico			1 763,75		1 763,75
43331	Equipamento Basico - Mercado Nacional			1 763,75		1 763,75
4333113	Eq. Básico- MN- c/ IVA Dedutível- Tx Normal			1 763,75		1 763,75
4334	Equipamento de Transporte			7 200,00		7 200,00
43341	Eq. Transporte - Diversos			5 000,00		5 000,00
4334111	Eq. Transporte - Diversos - Mercado Nacional			5 000,00		5 000,00
43341113	Eq. Transporte- Diversos - MN- c/ IVA Dedutível - Tx Normal			5 000,00		5 000,00
43343	Eq. Transporte - Viat. Lig. Mercadorias			2 200,00		2 200,00
43343114	Eq. Transporte- Viat Lig Mercadorias - MN- c/ IVA não dedutível			2 200,00		2 200,00
4338	Deprec.acumuladas				3 032,74	-3 032,74
43383	Deprec.acum.- Equipamento básico				832,74	-832,74
43384	Deprec.acum.- Equipamento de transporte				2 200,00	-2 200,00
5	CAPITAL, RESERVAS E RESULTADOS TRANSITADOS			4 711,87	41 897,07	-37 185,20
51	Fundos				26 055,60	-26 055,60
511	Fundos				26 055,60	-26 055,60
56	Resultados transitados			4 711,87	15 841,47	-11 129,60
561	Resultados transitados			4 711,87	15 841,47	-11 129,60
6	GASTOS	29 573,60	1 900,00	121 535,69	2 733,01	118 802,68
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	29 573,60	1 900,00	29 573,60	1 900,00	27 673,60

*07 Junho*  
*R. Sano*

Balancete de Contabilidade de 2025 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2025010 Até: 2025122 Conta de: Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
611	Mercadorias	13 458,67	1 900,00	13 458,67	1 900,00	11 558,67
612	Matérias-primas, subsidiadas e de consumo	16 114,93		16 114,93		16 114,93
6121	Consumo de matérias-primas	16 114,93		16 114,93		16 114,93
62	Fornecimentos e serviços externos			12 552,06	463,71	12 088,35
622	Serviços especializados			4 224,53		4 224,53
6221	Trabalhos especializados			3 963,16		3 963,16
62211	Trabalhos especializados - Mercado Nacional			3 963,16		3 963,16
622111	Trabalhos especializados - MN - Continente			3 963,16		3 963,16
6221110	Trabalhos especializados- MN- IVA Isento			37,00		37,00
6221113	Trabalhos especializados- MN- IVA dedutível- Tx Normal			3 926,16		3 926,16
6226	Conservação e reparação			161,64		161,64
62261	Conservação e Reparação - Mercado Nacional			161,64		161,64
622611	Conservação e Reparação - MN - Continente			161,64		161,64
6226113	Conserv. e Reparação - MN - Continente - IVA Dedutível - Tx Normal			161,64		161,64
6228	Serviços bancários			99,73		99,73
62281	Serviços Bancários - Mercado Nacional			99,73		99,73
6228110	Serviços Bancários - MN - IVA Isento			99,73		99,73
623	Materiais			2 625,36	119,99	2 505,37
6231	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido			1 682,67		1 682,67
62311	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido - Mercado Nacional			1 682,67		1 682,67
623111	Ferramentas e Utensílios - Mercado Nacional - Continente			1 682,67		1 682,67
6231113	Ferramentas e Utensílios - MN - IVA Dedutível - Tx Normal			1 682,67		1 682,67
6233	Material de escritório			942,69	119,99	822,70
62331	Material de escritório - Mercado Nacional			942,69	119,99	822,70
623311	Material de escritório - MN - Continente			942,69	119,99	822,70
6233113	Material de escritório - MN - IVA Dedutível - Tx Normal			942,69	119,99	822,70
624	Energia e fluidos			1 871,61		1 871,61
6242	Combustíveis			880,81		880,81
62421	Combustíveis - Mercado Nacional			880,81		880,81
624211	Combustíveis - MN - Gasóleo			645,80		645,80
6242111	Combustíveis - MN - Gasóleo - Viatura Lig. Passageiros			645,80		645,80
62421111	Gasóleo- MN- Viat.Lig.Pass.- Base Dedutível a 50%			645,80		645,80
62421111115	Gasóleo- MN- Viat.Lig.Pass.- IVA Dedutível a 50%- Tx Normal- Até 24999			645,80		645,80
624212	Combustíveis - MN - Gasolina			167,75		167,75
6242121	Combustíveis - Mercado Nacional - Gasolina . V. Turismo			167,75		167,75

## Balancete de Contabilidade de 2025 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2025010 Até: 2025122

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
6242121114	Gasolina- MN- Viat.Lig.Pass.- IVA Não Ded.- Até 24000			167,75		167,75
624213	Combustíveis - MN - GPL/GNV			67,26		67,26
6242131	GPL- MN- Viat.Lig.Pass.- VT IVA Dedutível a 50% Até 24999			67,26		67,26
6242131115	GPL- MN- Viat.Lig.Pass.- VT IVA Dedutível a 50% - Tx Normal - Até 24999			67,26		67,26
6248	Outros fluidos			990,80		990,80
62481	Outros Fluidos - Mercado Nacional			990,80		990,80
6248110	Outros Fluidos - MN - IVA Isento			108,50		108,50
6248113	Outros Fluidos - MN - IVA Dedutível - Tx Normal			882,30		882,30
626	Serviços diversos			3 830,56	343,72	3 486,84
6263	Seguros			2 369,15	328,75	2 040,40
35110	Seguros - Multiriscos			2 369,15	328,75	2 040,40
6265	Contencioso e notariado			30,00		30,00
62651	Contencioso e notariado - Sem retenção			30,00		30,00
62651110	Contencioso e Notariado - s/ Retenção - IVA Isento			30,00		30,00
6267	Limpeza, higiene e conforto			302,05		302,05
62671	Limpeza, higiene e conforto - Mercado Nacional			302,05		302,05
6267113	Limpeza, higiene e conforto - MN - Tx Normal			267,05		267,05
6267114	Limpeza, higiene e conforto - MN - c/ IVA Não Dedutível			35,00		35,00
6268	Outros fornecimentos e serviços			1 129,36	14,97	1 114,39
62681	Outros Fornecimentos e Serviços - Mercado Nacional			1 129,36	14,97	1 114,39
6268113	Outros Fornecimentos e Serviços - MN - IVA Dedutível - Tx Normal			1 129,36	14,97	1 114,39
63	Gastos com o pessoal			78 412,24	369,30	78 042,94
	Remunerações do pessoal			63 321,83		63 321,83
6321	Remunerações Pessoal Produção			63 321,83		63 321,83
63211	Remun. Pessoal - Salários			51 426,00		51 426,00
63212	Remun. Pessoal - Subsídio de Férias			6 791,16		6 791,16
63213	Remun. Pessoal - Subsídio de Natal			4 049,53		4 049,53
63217	Remun. Pessoal - Prémios			350,00		350,00
6321701	Remun. Pessoal - Prémios - Produtividade			350,00		350,00
63219	Remun. Pessoal - Outras			705,14		705,14
6321903	Remun. Pessoal - Outros - Abonos para falhas			35,00		35,00
6321906	Remun. Pessoal - Outros - Trab Suplementar			670,14		670,14
635	Encargos sobre remunerações			14 224,36	6,95	14 217,41
6351	Segurança Social - Orgãos sociais			5 214,40		5 214,40
63511	Segurança Social - Orgãos sociais			5 214,40		5 214,40
6352	Segurança Social - Pessoal			9 009,96	6,95	9 003,01
63521	Segurança Social - Pessoal - Produção			9 009,96	6,95	9 003,01
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças			328,75		328,75



## Balancete de Contabilidade de 2025 Dezembro - 1.º - Encerramento

Moeda: EURO

Período de: 2025010 Até: 2025122

Conta de:

Até: 899999

Conta	Designação	Mês Débito	Mês Crédito	Acum Débito	Acum Crédito	Saldo
638	Outros gastos com o pessoal			537,30	362,35	174,95
64	Gastos de depreciação e de amortização			782,75		782,75
642	Ativos fixos tangíveis			782,75		782,75
6423	Equipamento básico			782,75		782,75
68	Outros gastos e perdas			215,04		215,04
688	Outros			215,04		215,04
6883	Quotizações			100,00		100,00
6888	Outros não especificados			115,04		115,04
68884	Outros não especificados			115,04		115,04
7	RENDIMENTOS			886,30	174 954,08	-174 067,78
71	Vendas				1 476,19	-1 476,19
711	Mercadorias				1 476,19	-1 476,19
7111	Vendas - Mercadorias - Mercado Nacional				1 476,19	-1 476,19
71111	Vendas - Mercadorias - Mercado Nacional - Continente				1 476,19	-1 476,19
711110	Vendas- Mercadorias- MN- Cont.- IVA Isento				1 476,19	-1 476,19
72	Prestações de serviços			886,30	52 734,84	-51 848,54
721	Mensalidade dos utilizadores			886,30	39 577,60	-38 691,30
722	Quotizações e Joias				1 650,00	-1 650,00
725	Serviços Secundários				11 507,24	-11 507,24
75	Subsídios à exploração				116 373,80	-116 373,80
7511	Seg Social				114 333,80	-114 333,80
753	Doações e Heranças				2 040,00	-2 040,00
78	Outros rendimentos e ganhos				4 369,25	-4 369,25
781	Rendimentos suplementares				1 789,44	-1 789,44
7816	IRS/IVA				1 789,44	-1 789,44
788	Outros rendimentos e ganhos - Outros				2 579,81	-2 579,81
7888	Outros não especificados				2 579,81	-2 579,81
8	RESULTADOS			15 841,47	15 841,47	
81	Resultado líquido do período			15 841,47	15 841,47	
818	Resultado líquido			15 841,47	15 841,47	
Totais:		31 473,60	31 473,60	555 813,13	555 813,13	0,00



## BALANÇO

NIF: 516.220.136

RUBRICAS	NOTAS	PERIODOS	
		dez/25	dez/24
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	6	5 931,01	550,00
Investimentos Financeiros	7	218,15	218,15
Total Ativo não corrente		6 149,16	768,15
Activo corrente			
Clientes/Utentes	8	6 819,68	2 907,42
Inventário		1 900,00	2 200,00
Estado e outros entes públicos	10	105,84	105,84
Outras contas a receber	8	4 624,87	2 375,49
Caixa e depósitos bancários	4	92 009,15	45 050,53
		105 459,54	52 639,28
Total do activo		111 608,70	53 407,43
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio			
Fundos	11	26 055,60	26 055,60
Resultados transitados	11	11 129,60	(4 711,87)
		37 185,20	21 343,73
Resultado líquido do período		55 265,10	15 841,47
Total do capital próprio		92 450,30	37 185,20
Passivo			
Passivo não corrente			
Total Passivo Não Corrente			
Passivo corrente			
Fornecedores	12	3 969,16	1 934,38
Estado e outros entes públicos	10	3 375,05	3 806,73
Outras contas a pagar	12	11 814,19	10 481,12
Total Passivo Corrente		19 158,40	16 222,23
Total do passivo		19 158,40	16 222,23
Total do capital próprio e do passivo		111 608,70	53 407,43

*Handwritten signatures and initials:*  
Jude  
Cy  
Raf  
M  
Sum  
P







## DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS

NIF: 516220136

Demonstração de Resultados		Periodo	
		2025	2024
Vendas/Prestação de Serviços	13	53 324,73 €	38 592,32 €
Subsidios	13	116 373,80 €	76 298,72 €
Custo das Mercadorias consumidas	9	- 27 673,60 €	- 19 118,59 €
Fornecimentos e Serviços externos	14	- 12 088,35 €	- 8 620,93 €
Gastos com o Pessoal	14	- 78 042,94 €	- 70 234,35 €
Outros Rendimentos		4 369,25 €	
Outros Gastos e perdas	14	- 215,04 €	- 525,70 €
<b>Resultados antes de depreciações</b>		<b>56 047,85 €</b>	<b>16 391,47 €</b>
Gastos com depreciações	6	- 782,75 €	- 550,00 €
<b>Resultados Operacionais</b>		<b>55 265,10 €</b>	<b>15 841,47 €</b>
Gastos Financeiros		- €	- €
<b>Resultados antes de impostos</b>		<b>55 265,10 €</b>	<b>15 841,47 €</b>
Imposto sobre o Rendimento do Exercício		- €	- €
<b>Resultado Líquido do Exercício</b>		<b>55 265,10 €</b>	<b>15 841,47 €</b>

hendes 27  
f. da  
Sara  
R





NIF: 516220136

## MAPA DE FLUXO DE CAIXA

RUBRICAS	Orçamento	
	dez/25	dez/24
<u>Fluxos de caixa das actividades operacionais</u>		
Recebimentos de clientes	46 863,09	36 241,59
Recebimentos Subsídios	114 333,80	75 798,72
Pagamentos a fornecedores	(35 628,31)	(25 195,50)
Pagamentos ao pessoal	(54 740,30)	(53 184,21)
Caixa gerada pelas operações	70 828,28	33 660,60
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		
Outros recebimentos/pagamentos	(19 745,90)	(20 236,72)
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)	51 082,38	13 423,88
<u>Fluxos de caixa das actividades de investimento</u>		
Recebimentos respeitantes a:		
Pagamentos respeitantes a:		
Imobilizado	-6163,76	0
<i>Aquisição de Imobilizados</i>		
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)	(6 163,76)	
<u>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</u>		
Recebimentos provenientes de:		
<i>Doações</i>	2 040,00	150,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)	2 040,00	150,00
Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	46 958,62	13 573,88
Efeito das diferenças de câmbio		
Caixa e seus equivalentes no início do período n-1	45 050,53	31 476,65
Caixa e seus equivalentes no fim do período	92 009,15	45 050,53

Indis 24  
F  
S  
S



