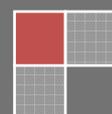


2018

ASSOCIAÇÃO DOS LARES FERROVIÁRIOS ,IPSS



*Relatório e Contas do
Exercício de 2018*





ASSOCIAÇÃO DOS LARES FERROVIÁRIOS

Entidade do Sector Não Lucrativo

Relatório de Gestão Contas e anexos do Exercício de 2018

Índice do Relatório de Gestão e Contas

1 Índice

2.1	Apresentação da Associação e composição Órgãos Sociais	4
3.1	Utentes abrangidos	6
3.2	Comparticipação dos Utentes.....	8
3.3	Utentes Protocolados.....	10
3.4	Representatividade das participações por valência e por Origem	12
3.5	Valência Cozinha- Unidade 1-Entroncamento	13
3.6	Valência Frota- Unidade 1- Entroncamento	14
3.7	Composição e elementos sobre os colaboradores	17
4.1	Balanço Global 2018.....	24
4.2	DR Global - Consolidada	25
4.3	Demonstração de fluxos de Caixa - Global.....	26
4.4	Balanço -Consolidado.....	28
4.5	Balanço Por Unidades	29
4.6	Demonstração de Resultados	30
4.7	DR por Unidades	31
4.8	Demonstração de resultados por Valências.....	32
4.9	DR por Valencias Principais	33
4.10	Demonstrações de Alteração de Capital proprio	34
4.11	- Divulgações Exigidas por Outros diplomas Legais	36
4.12	Evolução do Património da Instituição	37

4.12.1	Ativos Fixos Intangíveis:	37
4.12.2	Ativos Financeiros	38
4.12.3	Activos Fixos Tangíveis	38
4.12.4	Propriedades de Investimento	39
4.13	Endividamento	39
4.14	Mapa de Controlo dos Subsídios ao Investimento	40

2 Relatório de Gestão de 2018

2.1 Apresentação da Associação e composição Órgãos Sociais

Associação dos Lares Ferroviários

A Instituição tem sede na Rua dos Ferroviários Casal Saldanha, 2330-144-Entroncamento, Freguesia de N.º Sr.ª De Fátima, Concelho do Entroncamento. É uma entidade do sector não lucrativo, regula-se pelo direito privado, está enquadrada como uma instituição de Solidariedade Social (IPSS), de direito privado, constituída em 1987, pelo Alvará emitido pelos serviços da segurança social com a seguinte designação: "Associação dos Lares Ferroviários", registada com o número definitivo na Direção Geral de Ação Social (DGAS), 54/87, em 28/05/1987.

A atividade desenvolvida a título principal pela instituição, é de cariz não lucrativo, representada neste momento pelas Valências de Internamento, Centro de Dia e Apoio Domiciliário e ainda Cantina Social tendo como CAE 87301, nesse âmbito a instituição está isenta de IVA ao abrigo do seu art.º 9 do código do CIVA, bem como isenta de IRC de acordo com ao artigo 10.º do CIRC, viu ainda consagrada essa isenção pela declaração da Direção de Ação social da Segurança social sob a inscrição no seu livro de registo com o n.º 54/87, tendo saído em publicação em Diário da Republica n.º 99, ii serie, de 23-05-2007.

O Seu Número de Identificação Fiscal é: 500.745.536

A sua gestão por via do direito que regula estas associações é constituída por uma direção, um conselho Fiscal e uma Mesa da Assembleia Geral, composta pelos seguintes membros:

Mesa da assembleia Geral	
Nome	Cargo
Hilário Marcelino Teixeira	Presidente
Carlos Alberto Pato das Neves	Vice-Presidente
Maria Gertrudes Batista Duarte Ascenso	1.º Secretária
Manuel Joaquim Fernandes Lagarto	2.º Secretária

Direcção	
Nome	Cargo
Carlos Jorge dos Santos Marques	Presidente
Maria Dias Antunes Neves Andrade	Vice Presidente
José António Guerreiro	Vice Presidente
Natália Gaspar	Secretária
Jorge Manuel Ribeiro Anjos Pedro	Tesoureiro

Conselho Fiscal	
Nome	Cargo
Maria Amélia Tavares Coito Marques Talessso	Presidente
Maria Celina Pereira Nunes Inácio	Vice-Presidente
Maria Eugénia Vale Pissarra	Vogal

O número de membros dos órgãos directivos, nos períodos de 2018 e 2017, foram, respectivamente 15 e 12. De um período para outro verificou-se a saída de:

Exmo Sr.º Casimiro de Sousa em 31-12-2017

Exmo Srº Feliciano Gante em 31-12.2018

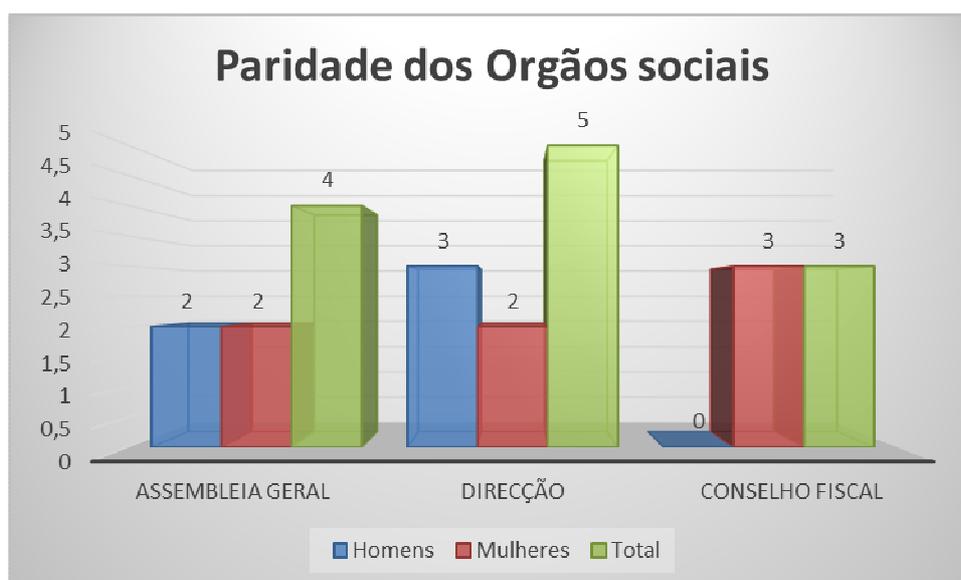
Exmo Srº Manuel Ribeiro em 31-2-2018

Não existiram entradas de novos membros dos órgãos sociais apenas existiu reorganização de funções.

Órgãos sociais	Total	Homens	Mulheres	Remunerações
Assembleia Geral	4	2	2	s\ remuneração
Direcção	5	3	2	s\ remuneração
Conselho Fiscal	3	0	3	s\ remuneração

Totais	12	5	7
---------------	-----------	----------	----------

Gráfico nº1 – Composição e paridade os órgãos sociais



3 Elementos Estatísticos da Associação

3.1 Utentes abrangidos

No exercício de 2018, a Associação dos Lares Ferroviários, tinha os seguintes elementos estatísticos:

- Número médio de Utentes Por valência

Evolução dos Utentes e valências-UN1- Entroncamento			
Nº de Utentes	2018	2017	2016
(INT)	82	82	82
(CD)	19	19	19
(SAD)	22	22	22
Cant Sócios	6	6	6
Total	129	129	129

UN3-PN		
Evolução dos Utentes e valências-UN3-PN		
Nº de Utentes	2018	2017
(INT)	50	
(CD)		
(SAD)		
Cant Sócios		
Total	50	0

Global			
Evolução dos Utentes e valências-globla			Δ
Nº de Utentes	2018	2017	
(INT)	132	82	60,98%
(CD)	19	19	0,00%
(SAD)	22	22	0,00%
Cant Sócios	6	6	0,00%
Total	179	129	38,76%

Gráfico nº2 – Evolução dos utentes por valência

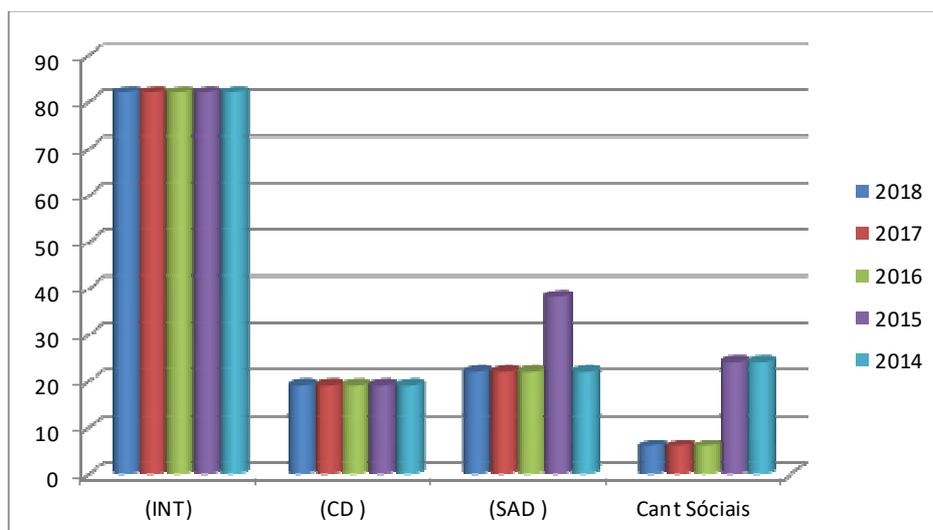
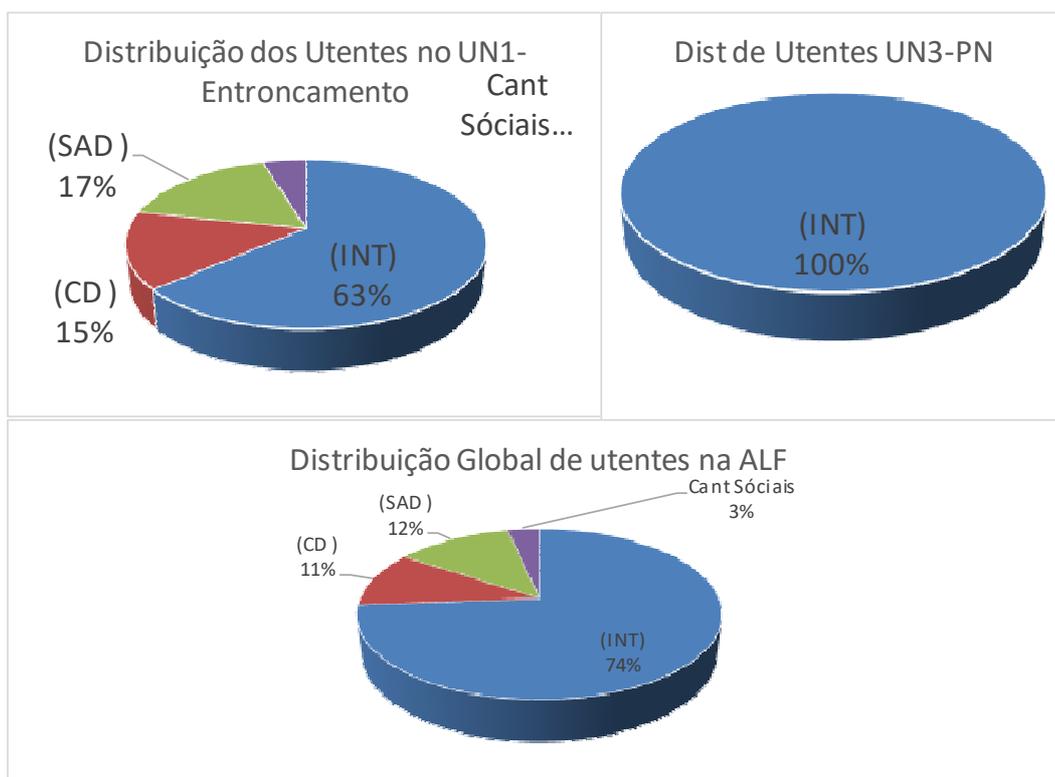


Gráfico nº3 – Representatividade de cada valência em número de utentes



3.2 Participação dos Utentes

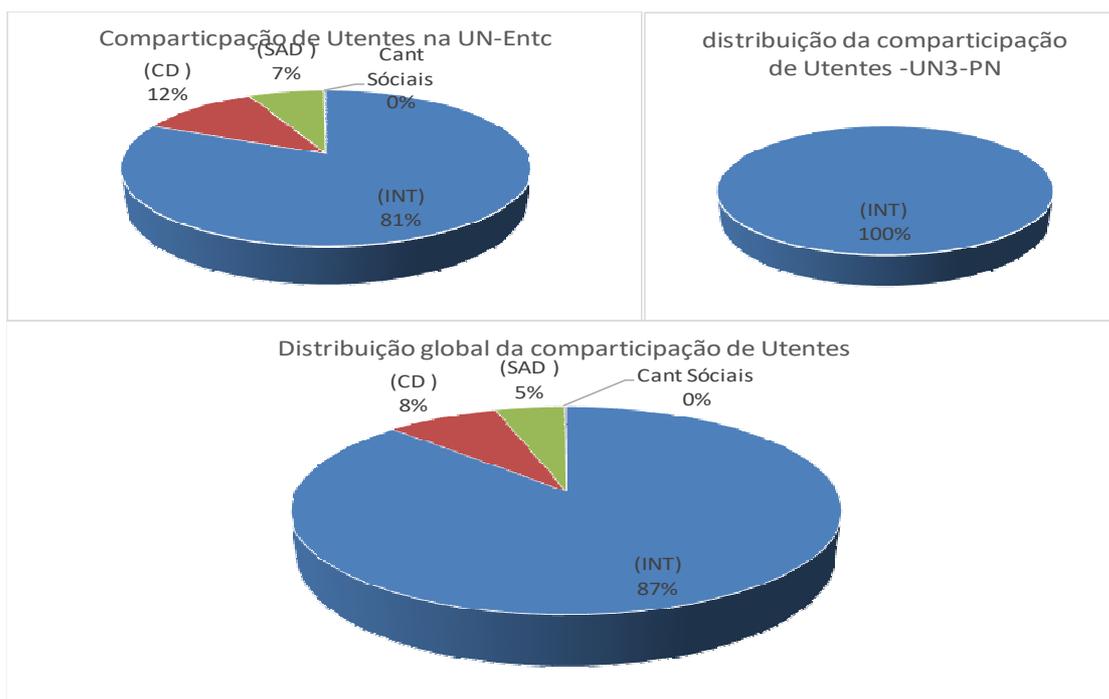
Sendo que as suas participações dos utentes foram as seguintes:

UN1-Entc-Participação dos Utentes			
Nº de Utentes	2018	2017	2016
(INT)	592 053,75	594 262,49	592 320,94
(CD)	82 853,49	88 372,95	89 073,21
(SAD)	51 767,92	50 636,91	54 934,26
Cant Sociais	1 115,85	1 306,40	534,30
Total	727 791,01	734 578,75	736 862,71

UN3-PN		
Nº de Utentes	2018	2017
(INT)	332 385,30	0,00
Total	332 385,30	0,00

Global			
Nº de Utentes	2018	2017	Δ
(INT)	924 439,05	594 262,49	55,56%
(CD)	82 853,49	88 372,95	-6,25%
(SAD)	51 767,92	50 636,91	2,23%
Cant Sociais	1 115,85	1 306,40	-14,59%
Total	1 060 176,31	734 578,75	44,32%

Gráfico nº4 – Representatividade das participações dos utentes



Com base dos valores totais podemos aferir que em média o valor mensal da comparticipação dos utentes por cada valência, conforme quadro abaixo:

Média Mensal comp utentes-UN1			
Nº de Utentes	nº meses	Média \Utentes	2018
(INT)	12	82	601,68
(CD)	12	19	363,39
(SAD)	12	22	196,09
Cant Sócios	12	6	15,50

Média Mensal comp utentes-UN3			
Nº de Utentes	nº meses	Média \Utentes	2018
(INT)	6	50	1 107,95

Média Mensal comp utentes-Global			
Nº de Utentes	nº meses	Média \Utentes	2018
(INT)	12	82	939,47
(CD)	12	19	363,39
(SAD)	12	22	196,09
Cant Sócios	12	6	15,50

3.3 Utentes Protocolados

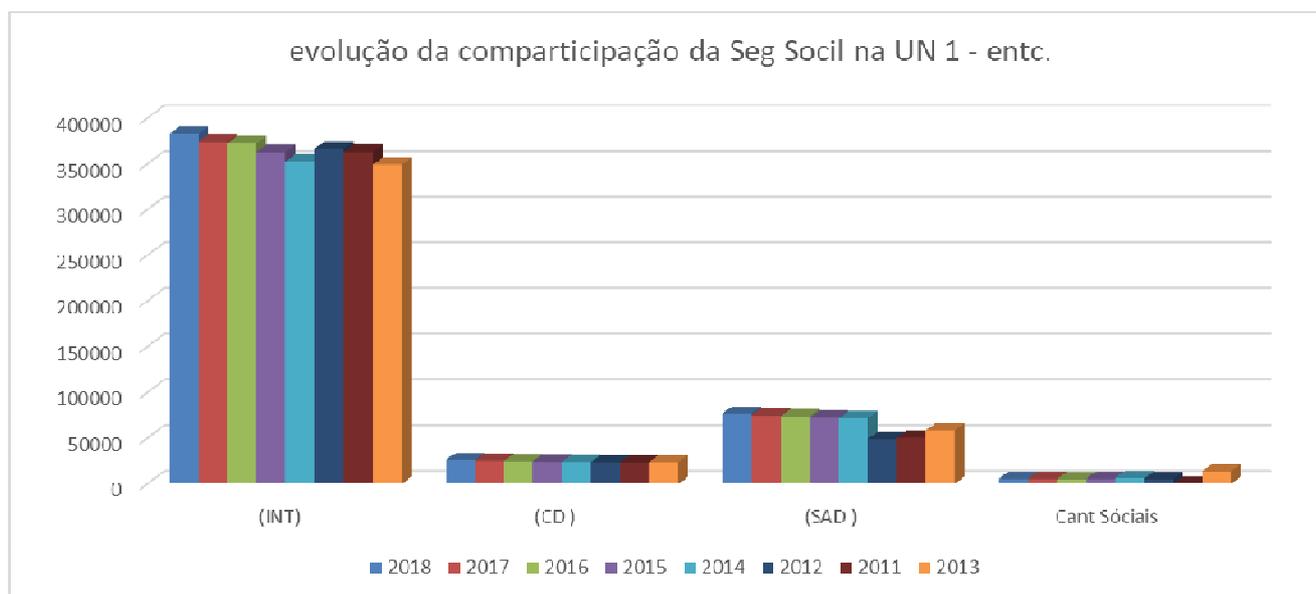
Relativamente aos protocolos existentes com a segurança social temos:

UN1 - Entroncamento - Comparticipação Seg Social			
Nº de Utentes	2018	2017	2016
(INT)	382779,94	374303,28	372 615,98
(CD)	25798,2	25241,88	24 722,04
(SAD)	76589,64	74940,6	73 641,24
Cant Sócios	5272,5	5250	4 880,00
Total	490 440,28	479 735,76	475 859,26

UN 3-PN -Comparticipação Seg Social		
Nº de Utentes	2018	2017
(INT)		
(CD)		
(SAD)		
(SADI)		
Cant Sócios		
Total	0,00	0,00

ALF-Global -Comparticipação Seg Social		
Nº de Utentes	2018	2017
(INT)	382779,94	374303,28
(CD)	25798,2	25241,88
(SAD)	76589,64	74940,6
(SADI)	0	0
Cant Sócios	5272,5	5250
Total	490 440,28	479 735,76

Gráfico nº5 – Representatividade das participações protocolados



Pode assim concluir-se que em termos médios o valor subsidiado por cada utente por valência é o seguinte:

Média Mensal comp Seg. Social			
Nº de Utentes	nº meses	utentes protocolados	2018
(INT)	12	82	380,39
(CD)	12	19	110,71
(SAD)	12	22	283,87
Cant Sócios	12	6	72,92

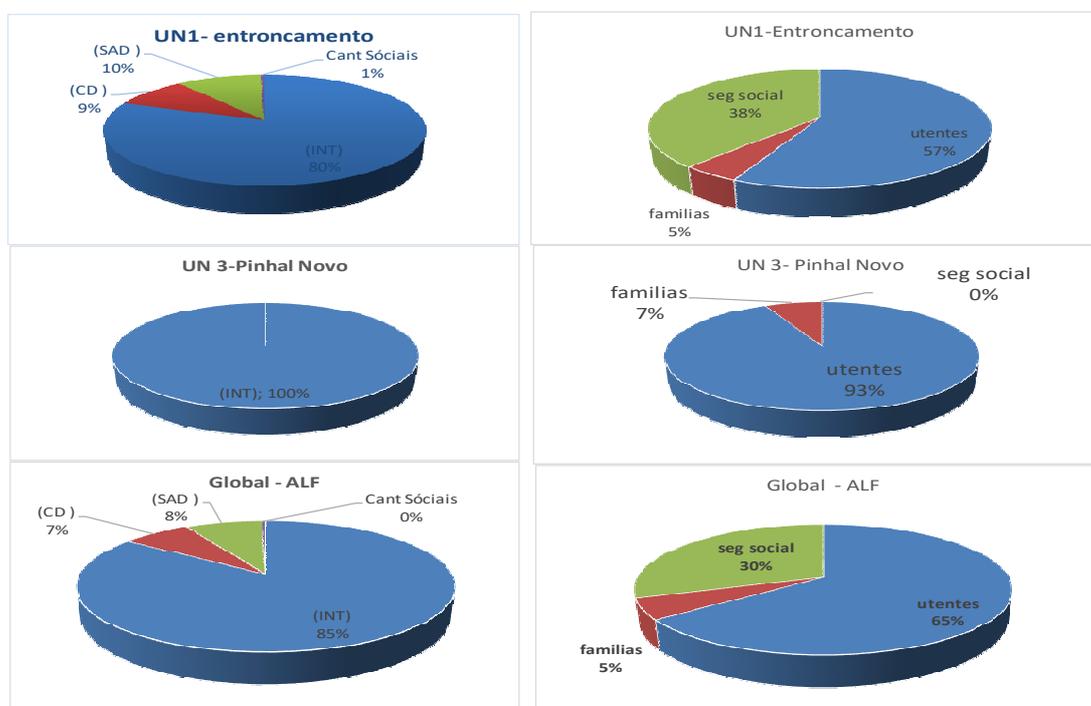
3.4 Representatividade das comparticipações por valência e por Origem

UN1- Entroncamento - Comparticipações					
valências	utentes	familias	seg social	Total	%
(INT)	592 053,75	54 548,42	382 779,94	1 029 382,11	80,47%
(CD)	82 853,49	5 841,00	25 798,20	114 492,69	8,95%
(SAD)	51 767,92	526,14	76 589,64	128 883,70	10,08%
Cant Sócios	1 115,85		5 272,50	6 388,35	0,50%
Total	727 791,01	60 915,56	490 440,28	1 279 146,85	100,00%
%	56,90%	4,76%	38,34%	100,00%	

UN3- Pinhal Novo - Comparticipações					
valências	utentes	familias	seg social	Total	%
(INT)	332 385,30	25 096,72	0,00	357 482,02	100,00%
(CD)				0,00	0,00%
(SAD)				0,00	0,00%
Cant Sócios				0,00	0,00%
Total	332 385,30	25 096,72	0,00	357 482,02	100,00%
%	92,98%	7,02%	0,00%	100,00%	

Comparticipações Valores Globais					
valências	utentes	familias	seg social	Total	%
(INT)	924 439,05	79 645,14	382 779,94	1 386 864,13	84,74%
(CD)	82 853,49	5 841,00	25 798,20	114 492,69	7,00%
(SAD)	51 767,92	526,14	76 589,64	128 883,70	7,87%
Cant Sócios	1 115,85	0,00	5 272,50	6 388,35	0,39%
Total	1 060 176,31	86 012,28	490 440,28	1 636 628,87	100,00%
%	64,78%	5,26%	29,97%	100,00%	

Gráfico nº5.1 – Distribuição das comparticipações por valências e por origem

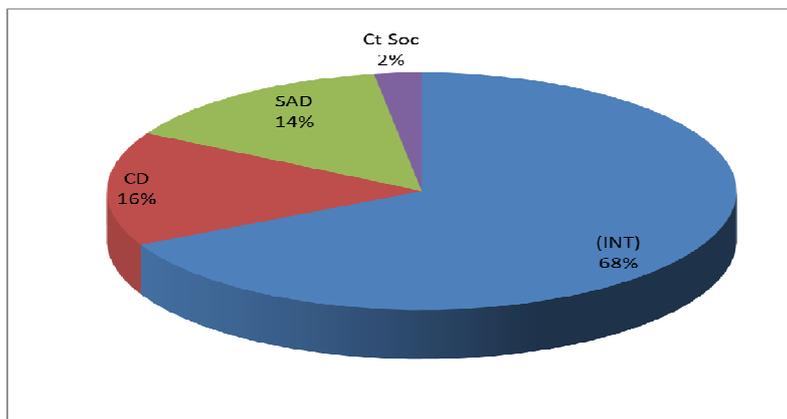


3.5 Valência Cozinha- Unidade 1-Entroncamento

Relativamente a forma como se distribuição das refeições temos:

valências	(INT)	CD	SAD	Ct Soc	Total
nº ref	87 609,94	20 244,63	18 748,87	3 145,56	129 749,00
taxa de distribuição:	67,52%	15,60%	14,45%	2,42%	100,00%

Gráfico nº6 – distribuição das refeições por valência

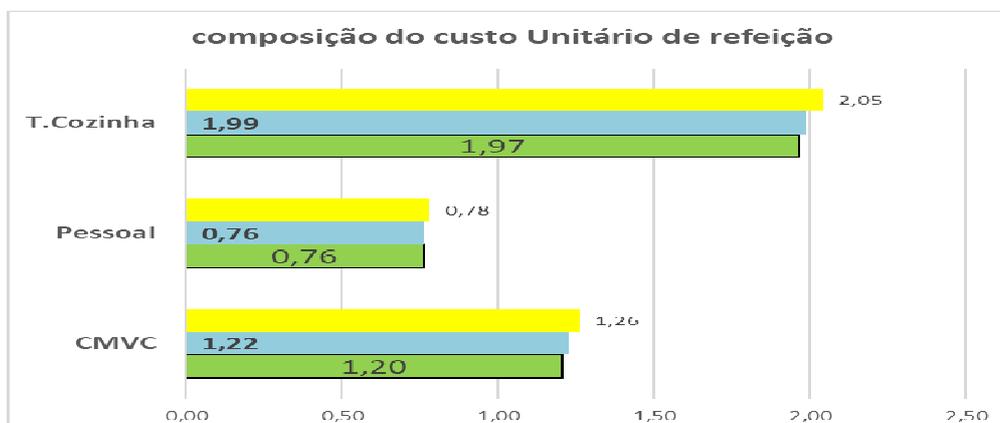


Tendo sido o custo total da valência secundária Cozinha no exercício de 2018, o seguinte:

Exercício de :	2018	2017	2016
rubricas	valores	valores	valores
CMVC	156 229,83	158 912,09	156 996,26
Pessoal	98 996,17	98 996,17	97 189,16
T.Cozinha	255 226,00	257 908,26	254 185,42

Nº Total Refeições	2018	2017	2016
	129 749	129 749	124 227

custo médio	2018	2017	2016
CMVC	1,20	1,22	1,26
Pessoal	0,76	0,76	0,78
T.Cozinha	1,97	1,99	2,05

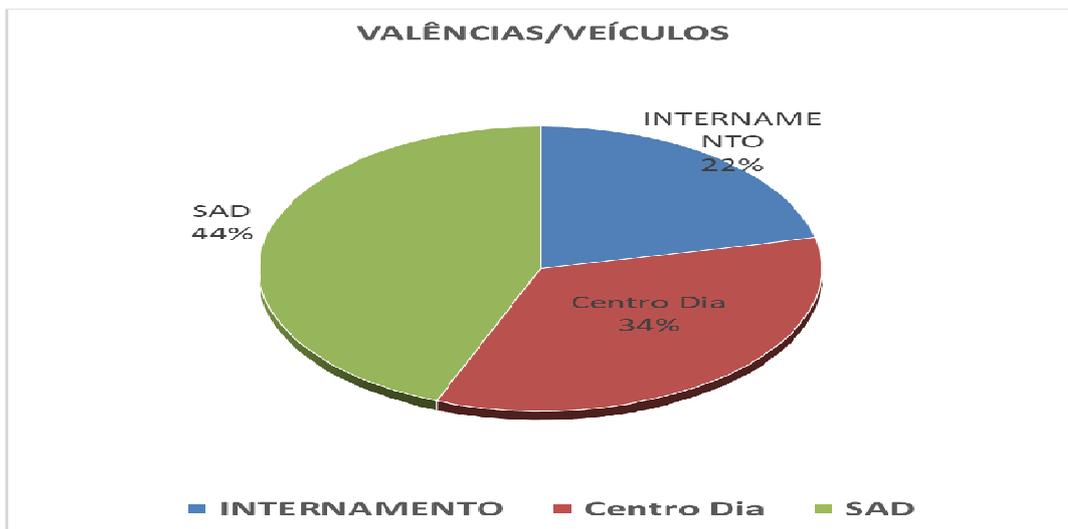


3.6 Valência Frota- Unidade 1- Entroncamento

Relativamente a forma como a frota foi utilizada temos:

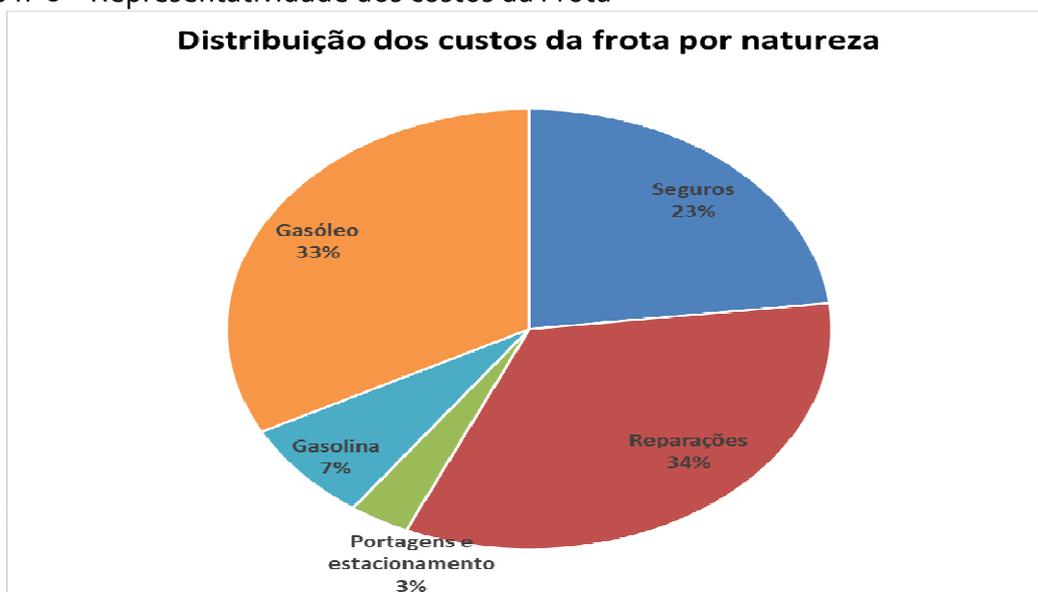
A repartição do custo da frota mediante o seu grau de utilização por valência.

Gráfico nº7 – distribuição dos custos da frota por valência



Seguidamente a representação gráfica da percentagem dos custos da frota face as suas rubricas, onde o peso mais significativo se evidencia reparações, seguidamente do gasóleo e dos seguros.

Gráfico nº8 – Representatividade dos custos da Frota



Assim sendo temos o seguinte custo por Km neste exercício:

Ano 2016	
cust\KM	100Km
0,25	25,05

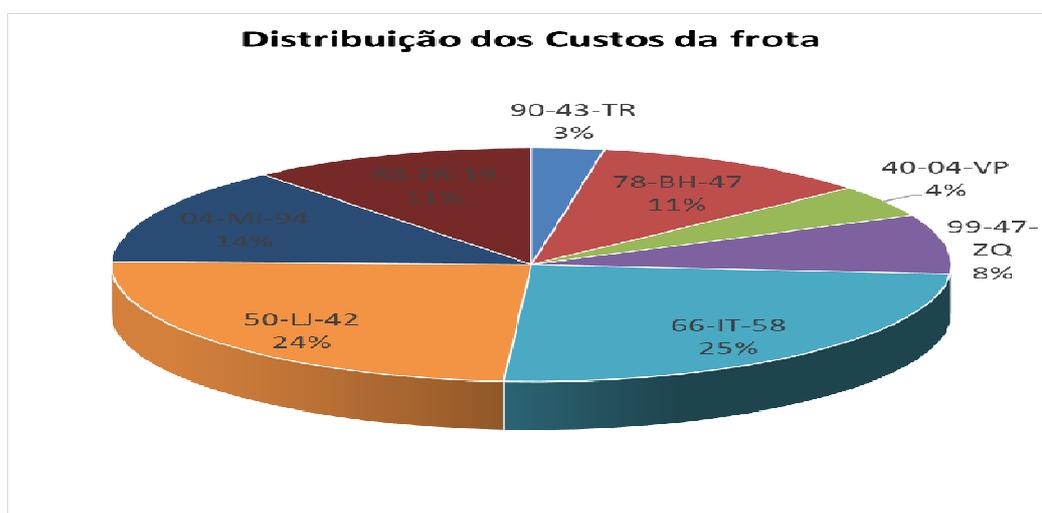
Ano 2017	
cust\KM	100Km
0,30	29,76

Ano 2018	
cust\KM	100Km
0,29	29,26

A chave de repartição dos custos da frota foi o seguinte:

VALÊNCIAS/VEÍCULOS	90-43-TR	78-BH-47	40-04-VP	99-47-ZQ	66-IT-58	50-LJ-42	04-MI-94	88-FR-19	00-xx-99
INTERNAMENTO		81,00%	81,00%	75,00%					
Centro Dia		19,00%	19,00%	25,00%	100,00%				
SAD						100,00%	100%		
Serviços Ocasionais								100%	
Direção	100,00%								

Gráfico nº9 – distribuição da frota face ao Km percorridos



A seguir temos a representatividade dos Km da Frota face aos veículos que a compõem, quer em termos de valores quer em termos gráficos.

matriculas	90-43-TR	78-BH-47	40-04-VP	99-47-ZQ	66-IT-58	50-LJ-42	04-MI-94	88-FR-19	00-xx-99	Total
KM\2018	6 304	9 970	4 733	6 253	18 283	12 993	12 804	8 054	79	79 473
dist %	7,93%	12,55%	5,96%	7,87%	23,01%	16,35%	16,11%	10,13%	0,10%	100,00%

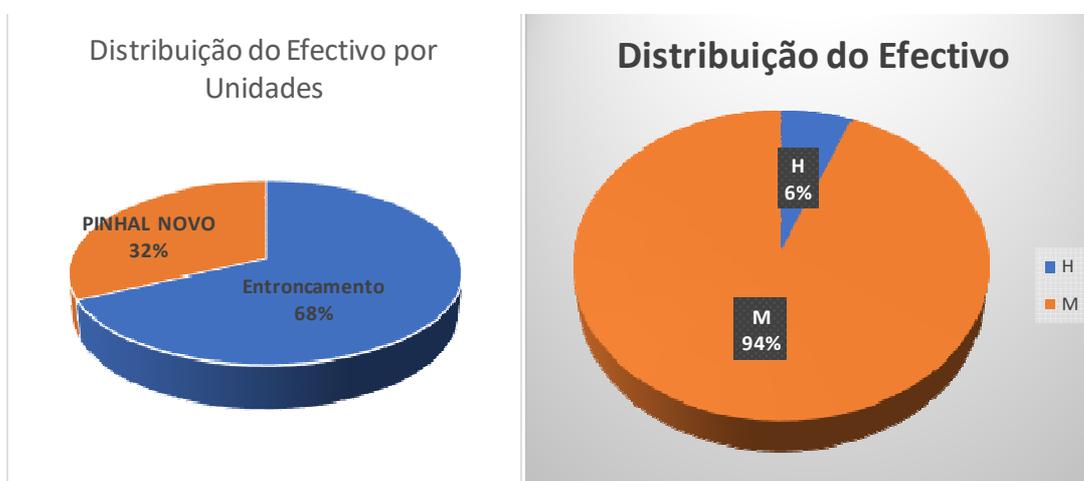
											cust\KM	100Km	
Seguros	5 371,53	465,20	526,65	185,79	659,84	1 922,77	515,75	368,34	727,19		5 371,53	0,0676	6,758936997
Reparações	7 800,89		714,78	277,64	537,29	574,53	3 418,52	1 502,49	775,64		7 800,89	0,0982	9,815773911
Portagens e estacionamento	754,16	148,35	96,75	77,60	157,60	109,40			164,46		754,16	0,0095	0,948951216
Outros (juros leasing\portagens)											0,00	0,0000	0
Gasolina	1 714,96	34,55	1 190,08	490,33							1 714,96	0,0216	2,157915267
Gasóleo	7 609,47				552,09	3 147,98	1 731,68	1 280,49	897,23		7 609,47	0,0957	9,574912234
Amortizações											0,00	0,0000	0
Total	23 251,01	648,10	2 528,26	1 031,36	1 906,82	5 754,68	5 665,95	3 151,32	2 564,52	0,00	23 251,01	0,2926	29,25648963

3.7 *Composição e elementos sobre os colaboradores*

O número médio de pessoas ao serviço da Entidade em 31/12/2018 foi de:

Nº de Fucionários Por Unidade de Negócio			
Unidades	2018	2017	Δ
Entroncamento	89	85	4,71%
Lisboa	0	1	-100,00%
Pinal Novo	42	0	100,00%
Penafiel	0	0	0,00%
Total	131	86	52,33%

Gráfico nº10 e 11 – distribuição dos colaboradores



Os gastos que a Entidade incorreu com os funcionários foram os seguintes:

Descrição	2018	2017
Remunerações aos Órgãos Sociais	0,00	0,00
Remunerações ao pessoal	985.935,61	741.054,49
Benefícios Pós-Emprego	4.827,23	13.682,86
Indemnizações	-2.064,71	-811,46
Encargos sobre as Remunerações	218.889,64	166.374,32
Seguros de Acidentes no Trabalho e Doenças Profissionais	38.549,17	35.015,73
Gastos de Acção Social	0,00	0,00
Outros Gastos com o Pessoal	3.020,12	1.854,01
Total	1.249.157,06	957.169,95

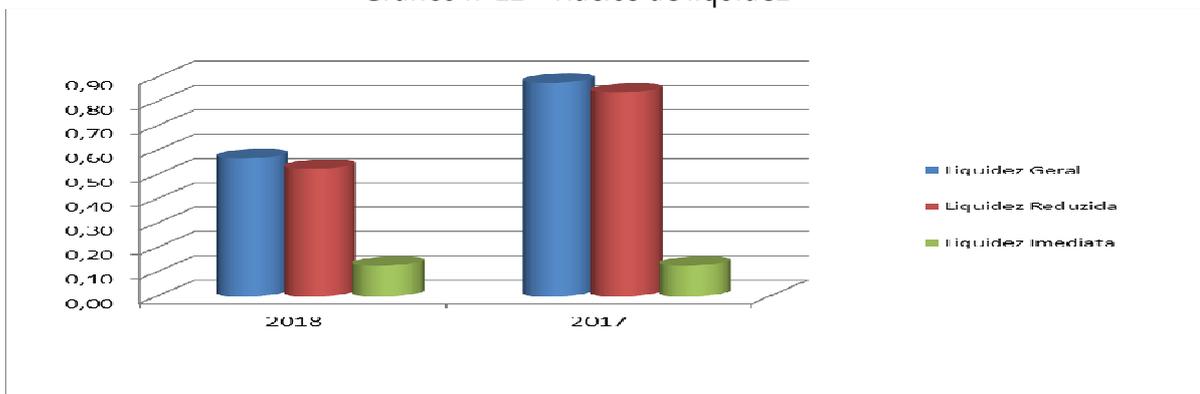
4 Rácios Relativos a 2018

ASSOCIAÇÃO DOS LARES FERROVIÁRIOS

Contribuinte: 500 745 536

Rácios de Liquidez	Formulas	2018	2017
Liquidez Geral	Activo corrente / Passivo Corrente	0,57	0,88
Liquidez Reduzida	(Activo Corrente-Inv) /Passivo Corrente	0,53	0,84
Liquidez Imediata	Disponibilidades / Passivo Corrente	0,13	0,13

Gráfico nº12 – Rácios de liquidez



Rácios de Financiamento	Formulas	2018	2017
Solvabilidade	Fundos Proprios / Passivo	1,78	1,98
Autonomia Financeira	Fundos Proprios / Activo	0,64	0,66
Capacidade de Endividamento	Fundos Proprios / Fundos Permanentes	0,71	0,72
Dependência Financeira	Fundos Alheios / Activo	0,26	0,25

Gráfico nº13 – Rácio Financeiro I

Gráfico nº14 – Rácio Financeiro II

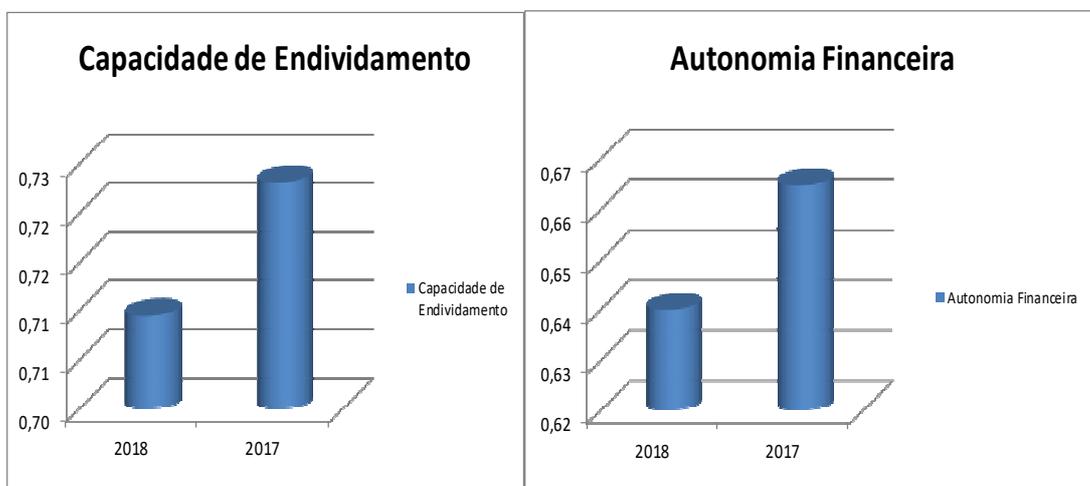


Gráfico nº15 – Rácios Financeiro III

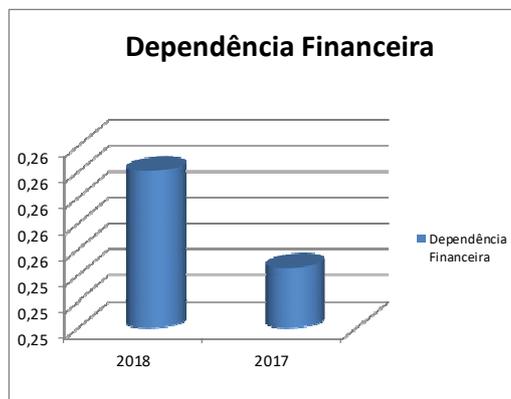
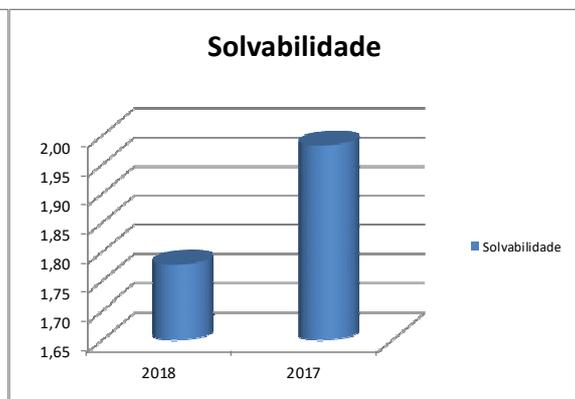
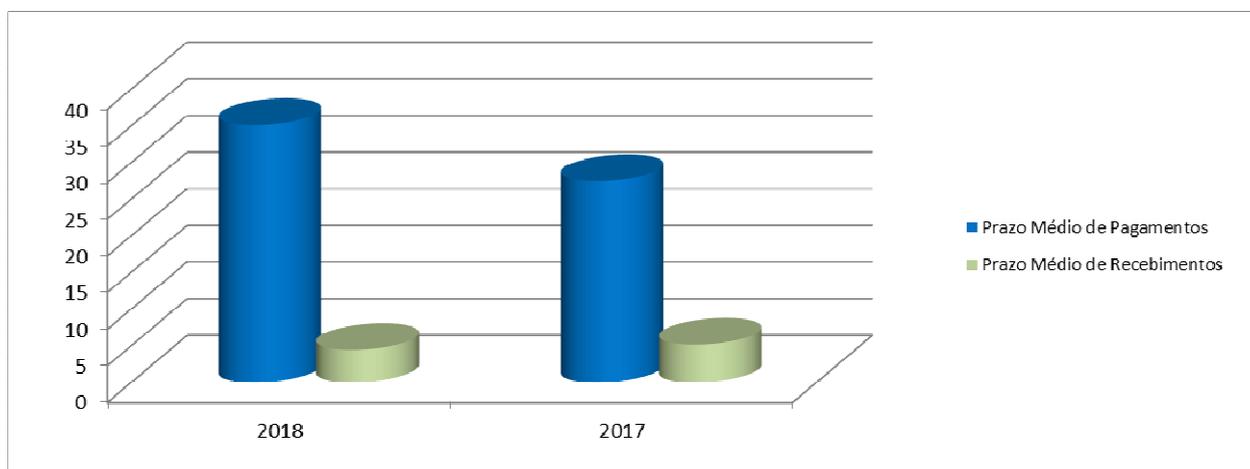


Gráfico nº16 – Rácios Financeiro IV



Rácios de Actividade		2018	2017
Prazo Médio de Pagamentos	Fornec / Compras + FSE x 360	35	27
Prazo Médio de Recebimentos	Clientes / Vendas + Prt Serv x360	4	5
compras	SF+CMVC-si	326 310,81	248 192,11

Gráfico nº17 – Rácios prazos médios



Rácios de Rentabilidades		2018	2017
Margem Bruta das Vendas	(Prest ser - cmvc-fse) / Vendas x 100	53,25	44,36
Rentabilidade das Vendas	RL / Vendas x 100	-0,05	0,01
Rentabilidade Económica	RL / Activo x 100	-0,02	0,00
Rentab. Operacional das vendas	R.Op. / Vendas x 100	-0,05	0,01
Rentabilidade dos Capitais Proprios	RL / Fundos Próprios x 100	-0,02	0,01

Gráfico nº18 – Rácio Margem Bruta

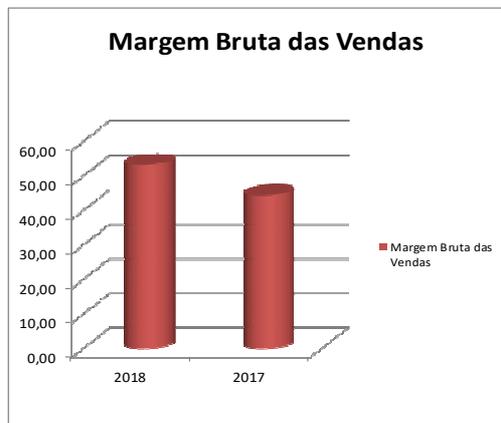
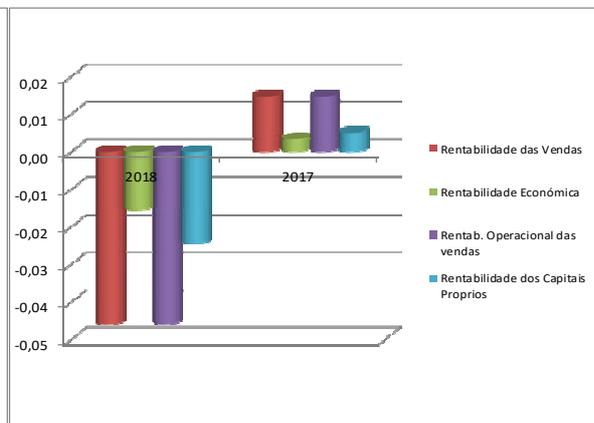


Gráfico nº19 – Rácio de Rentabilidade



Análise do CASH-FLOW	2018	2017
Amortizações e provisões	169 582	90 487
Imposto s\ rendimento	0	
Resultado Líquido do Exercício	-62 058	14 358
CASH-FLOW-BRUTO	107 524	104 844
Imposto s\ rendimento	0	0
CASH-FLOW-Líquido	107 524	104 844

Gráfico nº20 – Rácio Cash-flow I

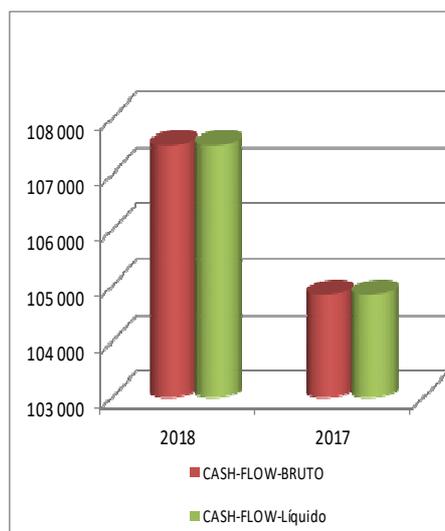
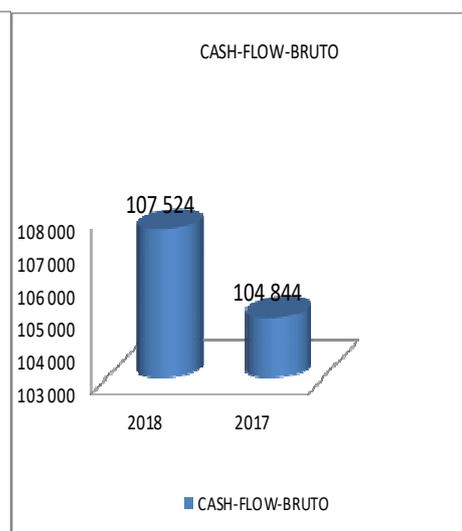
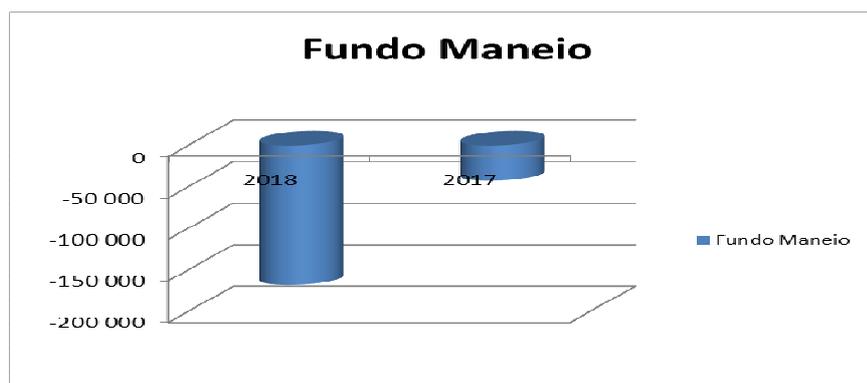


Gráfico nº21 – Rácios Cash-Flow II



Análise do Fundo Maneio	2018	2017
Capitais próprios	2 543 414	2 871 377
Dividas a terceiros a M\L Prazo	1 041 395	1 099 500
Capitais Permanentes	3 584 809	3 970 877
Imobilizado Liquido	3 752 889	4 013 195
Fundo Maneio	-168 080	-42 318

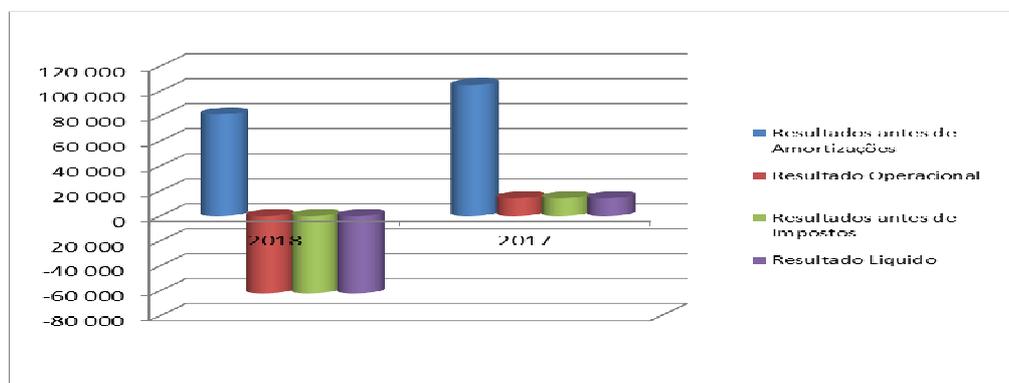
Gráfico nº22 – Rácios Fundo Maneio



Chama-se a atenção para o facto de em 2017, o imobilizado liquido passou a ser superior aos capitais permanentes, facto que demonstra que existe fundos de curto prazo a financiar atividades de investimento.

Análise Comparativa de Resultados	2018	2017
Resultados antes de Amortizações	81 415	104 844
Resultado Operacional	-62 058	14 358
Resultados antes de Impostos	-62 058	14 358
Resultado Liquido	-62 058	14 358

Gráfico nº23 – Rácios evolução dos resultados



3- Demonstrações financeiras em SNC-para ESNL

A Associação dos Lares Ferroviários é uma IPSS e enquadra-se nas Entidades do Sector Não Lucrativo (ESNL), assim sendo e à luz da nova legislação que obriga o sector no que diz respeito a forma de prestação de contas.

O Decreto-Lei n.º 36-A/2011, de 9 de Março, veio revogar o antigo plano de contas para as IPSS PCIPSS, e a portaria n.º 105/2011 de 14 de Março em conjugação com a portaria n.º 986/2009, de 07/09- Anexo 10, vierem definir o novo enquadramento jurídico para este sector na forma de apresenta as suas contas. E que foram objecto de de alterações substâncias na sequência da publicação do Decreto-Lei n.º 98/2015 de 2 de Junho, no que diz respeito aos modelos de demonstrações financeiras neles previstos.

Os Decretos referidos dizem que o sistema de normalização para entidades do Sector Não Lucrativo (ESNL) é composto por:

- Bases para apresentação das demonstrações financeiras (BADF);
- Modelos de Demonstrações Financeiras (MDF) – Portaria n.º 220/2015 de 24 de junho;
- Código de Contas (CC) – Portaria n.º 218/2015 de 23 de junho;
- NCRF-ESNL – Aviso n.º 8259/2015 de 16 de Julho.

Esta obrigatoriedade dar-se-ia a partir de 01/01/2012, mas com reporte a um comparativo de n-1, nesse sentido a direção da Associação conjuntamente com o TOC decidiram iniciar em 2011 a prestação de contas, de acordo com a nova legislação. Daí resulta este ano a existência de novos mapas de acordo com o exigido pela nova legislação, a saber:

- Balanço
- Demonstração de resultados
- Demonstração de resultados por valências
- Demonstração de alterações nos fundos patrimoniais
- Fluxo de Caixa
- Anexo às Contas

DEMONSTRAÇÕES

FINANCEIRAS

Globais

4.1 Balanço Global 2018

ASSOCIAÇÃO DOS LARES FERROVIÁRIOS

Balanço Individual em 31 de Dezembro de 2018

(Valores expressos em euros)

	Notas	31.DEZ.2018	31.DEZ.2017
Activo			
Activo Não Corrente			
Ativos fixos tangíveis		3 722 089	1 265 635
Bens do património histórico e cultural		-	-
Ativos intangíveis		-	-
Propriedades de Investimento		-	74 176
Investimentos financeiros		5 542	3 133
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/assoc./membros		-	-
Outros créditos e ativos não correntes		-	-
Activos Fixos Tangíveis em Curso		25 258	2 670 250
Total dos Ativos Não Correntes		3 752 889	4 013 195
Activo Corrente			
Inventários		16 625	13 922
Utentes		23 200	10 745
Créditos a receber		61 767	199 515
Estado e outros entes públicos		11 702	6 524
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/assoc./membros		50 932	26 072
Diferimentos		7 752	5 278
Outros ativos correntes		-	-
Caixa e depósitos bancários		49 293	44 101
Total dos Ativos Correntes		221 272	306 158
Total do Activo		3 974 161	4 319 352
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		387 909	387 909
Excedentes técnicos		-	-
Reservas		-	-
Resultados transitados		1 980 457	2 214 121
Excedentes de revalorização		25 526	25 526
Ajustamentos / Outras variações nos fundos patrimoniais		211 580	229 464
		2 605 472	2 857 019
Resultado líquido do período		(62 058)	14 358
Total dos fundos patrimoniais		2 543 414	2 871 377
Passivo			
Passivo Não Corrente			
Provisões		-	-
Provisões específicas		-	-
Financiamentos obtidos		1 041 395	1 099 500
Outras dívidas a pagar		-	-
Total dos Passivos Não Correntes		1 041 395	1 099 500
Passivo Corrente			
Fornecedores		61 907	41 387
Estado e outros entes públicos		32 078	23 478
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/assoc./membros		-	-
Financiamentos obtidos		58 105	6 000
Diferimentos		6 390	93 546
Outros passivos correntes		230 872	184 064
Total dos Passivos Correntes		389 351	348 475
Total do Passivo		1 430 747	1 447 975
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		3 974 161	4 319 352

Para ser lido com as notas anexas às demonstrações financeiras
Entrocamento, 04 de Março de 2019

O CC nº42571
(Artur Rabuge)

A DIRECÇÃO
(Carlos Jorge dos Santos Marques)
(Maria Dias Antunes Neves Andrade)
(José António Guerreiro)
(Natália Gaspar)
(Jorge Manuel Ribeiro Anjos Pedro)

4.2 DR Global - Consolidada

ASSOCIAÇÃO DOS LARES FERROVIÁRIOS

Demonstração dos Resultados Individuais Exercício findo em 31 de Dezembro de 2018

(Valores expressos em euros)

	Notas	31.DEZ.2018	31.DEZ.2017
Vendas e serviços prestados		1 353 163	977 462
Subsídios, doações e legados à exploração		631 974	631 548
Varição nos inventários da produção		-	-
Trabalhos para a própria entidade		-	-
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		(323 608)	(249 282)
Fornecimentos e serviços externos		(309 025)	(294 610)
Gastos com o pessoal		(1 249 157)	(957 170)
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		-	-
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		(26 109)	(29 888)
Provisões (aumentos/reduções)		-	-
Provisões específicas (aumentos/reduções)		-	-
Outras imparidades (perdas/reversões)		-	-
Aumentos/reduções de justo valor		-	-
Outros rendimentos		29 159	29 498
Outros gastos		(24 983)	(2 715)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		81 415	104 844
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		(143 473)	(90 487)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		(62 058)	14 358
Juros e rendimentos similares obtidos		-	-
Juros e gastos similares suportados		-	-
Resultado antes de impostos		(62 058)	14 358
Imposto sobre o rendimento do período		-	-
Resultado líquido do período		(62 058)	14 358

Para ser lido com as notas anexas às demonstrações financeiras

Entrocamento, 04 de Março de 2019

O CC nº42571

(Artur Rabuge)

A DIRECÇÃO

(Carlos Jorge dos Santos Marques)

(Maria Dias Antunes Neves Andrade)

(José António Guerreiro)

(Natália Gaspar)

(Jorge Manuel Ribeiro Anjos Pedro)

4.3 Demonstração de fluxos de Caixa - Global

ASSOCIAÇÃO DOS LARES FERROVIÁRIOS

Demonstração dos Fluxos de Caixa Individuais

(Valores expressos em euros)

	Notas	31.DEZ.2018	31.DEZ.2017
Fluxos de Caixa das Actividades Operacionais			
Recebimentos de clientes/utentes		3.889.404	3.103.131
Pagamentos a fornecedores		(1.627.816)	(1.518.499)
Pagamentos ao pessoal		(2.278.101)	(1.850.053)
Caixa gerada pelas operações		<u>(16.513)</u>	<u>(265.421)</u>
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-	-
Outros recebimentos/pagamentos		77.064	294.868
Fluxos de Caixa das Actividades Operacionais (1)		<u>60.551</u>	<u>29.447</u>
Fluxos de Caixa das Actividades de Investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis			(33.094)
Activos intangíveis		-	-
Investimentos financeiros		-	-
Outros activos		-	-
		<u>-</u>	<u>(33.094)</u>
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis			
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros activos			
Subsídios ao investimento			
Juros e rendimentos similares			
Dividendos			
		<u>-</u>	<u>-</u>
Fluxos de Caixa das Actividades de Investimento (2)		<u>-</u>	<u>(33.094)</u>
Fluxos de Caixa das Actividades de Financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos			
Realização de capital e de outros instrumentos de capital próprio		-	-
Cobertura de prejuízos		-	-
Doações		-	-
Outras operações de financiamento		-	-
		<u>-</u>	<u>-</u>
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-	-
Juros e gastos similares		(55.359)	(45.813)
Dividendos		-	-
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio		-	-
Outras operações de financiamento		-	-
		<u>(55.359)</u>	<u>(45.813)</u>
Fluxos de Caixa das Actividades de Financiamento (3)		<u>(55.359)</u>	<u>(45.813)</u>
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		<u>5.192</u>	<u>(49.459)</u>
Efeito das diferenças de câmbio		<u>-</u>	<u>-</u>
Caixa e seus equivalentes no início do período		<u>44.101</u>	<u>93.559</u>
Caixa e seus equivalentes no fim do período		<u>49.293</u>	<u>44.101</u>

Para ser lido com as notas anexas às demonstrações financeiras

Entrocamento, 04 de Março de 2019

O CC nº42571
(Artur Rabuge)

A DIRECÇÃO
(Carlos Jorge dos Santos Marques)
(Maria Dias Antunes Neves Andrade)
(José António Guerreiro)
(Natália Gaspar)
(Jorge Manuel Ribeiro Anjos Pedro)

DEMONSTRAÇÕES

FINANCEIRAS

POR

UNIDADES

ASSOCIAÇÃO LAR DOS FERROVIÁRIOS | 2018

4.4 Balanço -Consolidado

Entidade: ASSOCIAÇÃO DOS LARES FERROVIÁRIOS Contribuinte: 500 745 536
 Balanço em 31 de dezembro de 2018 Unidade Monetária: Euros

RÚBRICAS	Notas	Datas		Δ % Rúbricas
		31-12-2018	31-12-2017	
ACTIVO				
Activo Não Corrente				
Activos Fixos tangíveis	5	3 722 088,76	1 265 635,31	194,09%
Bens do Património Histórico e Cultural				
Propriedades de Investimento		0,00	74 175,97	-100,00%
Activos Intangíveis	6	0,00	0,00	0,00%
Investimentos Financeiros		5 542,45	3 133,06	76,90%
Fundadores\Beneméritos\Patrocionadores\doadores\ Associados e membros				
Activos Fixos Tangíveis em Curso	5	25 257,72	2 670 250,49	-99,05%
Total do Activo Não Corrente		3 752 888,93	4 013 194,83	-6,49%
Activo Corrente				
Inventários	9	16 625,13	13 922,02	100,00%
Clientes\utentes		23 200,47	10 745,48	115,91%
Adiantamentos a fornecedores		0,00	0,00	
Estado e Outros Entes Públicos		11 702,46	6 524,41	79,36%
Fundadores\Beneméritos\Patrocionadores\doadores\ Associados e membros	14	50 931,85	26 072,35	95,35%
Outras Contas a Receber		61 767,22	199 514,67	-69,04%
Diferimentos		7 751,75	5 277,90	46,87%
Outros Activos Correntes				
Caixa e Depósitos Bancários	4	49 293,05	44 100,75	11,77%
Total do Activo Corrente		221 271,93	306 157,58	-27,73%
Total do Activo		3 974 160,86	4 319 352,41	-7,99%

Entidade: ASSOCIAÇÃO DOS LARES FERROVIÁRIOS Contribuinte: 500 745 536
 Balanço em 31 de dezembro de 2018 Unidade Monetária: Euros

RÚBRICAS	Notas	Datas		Δ % Rúbricas
		31-12-2018	31-12-2017	
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO				
FUNDOS PATRIMONIAIS				
Fundos		387 908,87	387 908,87	0,00%
Excedentes Técnicos				
Reservas				
Resultados Transitados		1 980 457,10	2 214 120,86	-10,55%
Excedentes de revalorização		25 525,85	25 525,85	100,00%
Outras Variações de Fundos Patrimoniais		211 580,42	229 463,80	-7,79%
Resultado Líquido do Exercício		-62 058,17	14 357,56	-532,23%
Total do Fundo de Capital		2 543 414,07	2 871 376,94	-11,42%
PASSIVO				
Passivo Não Corrente				
Provisões	11			
Provisões Específicas				
Financiamentos Obtidos		1 041 395,36	1 099 500,00	100,00%
Outras Contas a pagar		0,00	0,00	100,00%
Total Passivo Não Corrente		1 041 395,36	1 099 500,00	
Passivo Corrente				
Fornecedores		61 906,63	41 387,45	49,58%
Adiantamentos de Clientes				
Estado e Outros entes Públicos	14	32 078,43	23 478,00	36,63%
Fundadores\Beneméritos\Patrocionadores\doadores\ Associados e membros				
Financiamentos obtidos		58 104,64	6 000,00	868,41%
Diferimentos		6 389,63	93 546,47	-93,17%
Outras Contas a Pagar		230 872,10	184 063,55	25,43%
Outros Passivos financeiros				
Total Passivo Corrente		389 351,43	348 475,47	11,73%
Total do Passivo		1 430 746,79	1 447 975,47	-1,19%
Total dos Fundos Patrimoniais e Passivo		3 974 160,86	4 319 352,41	-7,99%

4.5 Balanço Por Unidades

Instituição: ASSOCIAÇÃO DOS LARES FERROVIÁRIOS

Contribuinte:

Balanço em 31 de Dezembro de 2018 por Unidades de Negócio

Unidade Monetária

Rúbricas	31-12-2018	31-12-2018	31-12-2018	31-12-2018
	Entroncamento	Lisboa	Pinhal Novo	Penafiel
ACTIVO				
Activo Não Corrente				
Activos Fixos tangíveis	1.306.288,76	0,00	2.415.800,00	0,00
Bens do Património Histórico e Cultural	0,00	0,00	0,00	0,00
Propriedades de Investimento	0,00	0,00	0,00	0,00
Activos Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos Financeiros	5.542,45	0,00	0,00	0,00
Activos Tangíveis em Curso	25.257,72	0,00	0,00	0,00
	1.337.088,93	0,00	2.415.800,00	0,00
Activo Corrente				
Inventários	12.836,11	0,00	3.789,02	0,00
Clientes\utentes	14.292,49	0,00	8.907,98	0,00
Adiantamentos a fornecedores	0,00	0,00	0,00	0,00
Estado e Outros Entes Públicos	8.595,04	0,00	3.107,42	0,00
Fundadores\Beneméritos\Patrocionadores\doadores\Associados e membros	3.386,42	44.337,71	3.207,72	0,00
Outras Contas a Receber	1.519.616,19	425.712,32	4.192,34	1.967,04
Diferimentos	7.568,94	0,00	182,81	0,00
Outros Activos Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Caixa e Depósitos Bancários	29.953,49	0,00	19.339,56	0,00
	1.596.248,68	470.050,03	42.726,85	1.967,04
Total do Activo	2.933.337,61	470.050,03	2.458.526,85	1.967,04
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO				
Fundos Patrimoniais				
Fundos	159.947,05	14.369,83	168.550,43	45.041,56
Excedentes Técnicos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados Transitados	2.036.528,21	34,93	-13.031,52	-43.074,52
Excedentes de revalorização	25.525,85	0,00	0,00	0,00
Outras Variações de Fundos Patrimoniais	211.580,42	0,00	0,00	0,00
	2.433.581,53	14.404,76	155.518,91	1.967,04
Resultado Líquido do Exercício	20.766,86	0,00	-82.825,03	0,00
Total do Fundo de Capital	2.454.348,39	14.404,76	72.693,88	1.967,04
PASSIVO				
Passivo Não Corrente				
Provisões	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões Específicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos Obtidos	0,00	0,00	1.041.395,36	0,00
Outras Contas a pagar	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	1.041.395,36	0,00
Passivo Corrente				
Fornecedores	40.204,09	0,00	21.702,54	0,00
Adiantamentos de Clientes	0,00	0,00	0,00	0,00
Estado e Outros entes Públicos	22.681,71	0,00	9.396,72	0,00
Fundadores\Beneméritos\Patrocionadores\doadores\Associados e membros	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos Obtidos	0,00	0,00	58.104,64	0,00
Diferimentos	6.389,63	0,00	0,00	0,00
Outras Contas a Pagar	409.713,79	455.645,27	1.255.233,71	0,00
Outros Passivos financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
	478.989,22	455.645,27	1.344.437,61	0,00
Total do Passivo	478.989,22	455.645,27	2.385.832,97	0,00
Total dos Fundos patrimoniais e do Passivo	2.933.337,61	470.050,03	2.458.526,85	1.967,04

4.6 Demonstração de Resultados

Entidade: ASSOCIAÇÃO DOS LARES FERROVIÁRIOS

Contribuinte: 500 745 536

Demonstração de Resultados Por Natureza

Periodo Findo Em: 31 de dezembro de 2018

Unidade Monetária Euros

RÚBRICAS	Notas	Sinal	Periodos		Δ %
			2018	2017	Rúbricas
Vendas e serviços Prestados	18	+	1 353 163,19	977 462,30	38,44%
Subsídios, doações e legados à exploração	12	+	631 973,58	631 548,29	0,07%
Variação nos Inventários da Produção		+ \ -			
Trabalhos para a própria entidade		+			
Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	9	-	-323 607,70	-249 281,51	29,82%
Fornecimentos e serviços Externos	18	-	-309 024,53	-294 609,86	4,89%
Gastos Com Pessoal	16	-	-1 249 157,06	-957 169,95	30,51%
Ajustamentos de Inventários (perdas \ reversões)		- \ +			
Imparidades de Dívidas a Receber (Perdas / Reversões)		- \ +	-26 109,12	-29 888,30	
Provisões (Aumentos / Reduções)	11	- \ +			
Provisões Específicas (Aumentos / Reduções)		- \ +			
Outras Imparidades (Perdas \ reversões)		- \ +			100,00%
Aumentos \ Reduções do Justo Valor		+ \ -			
Outros rendimentos e Ganhos	18	+	29 159,44	29 497,77	-1,15%
Outros Gastos e Perdas	18	-	-24 983,01	-2 714,59	820,32%
Resultados antes de depreciações, gastos de Financiamento e Impostos	=		81 414,79	104 844,15	-22,35%
Gastos \ Reversões de depreciação e de amortização	5	- \ +	-143 472,96	-90 486,59	58,56%
Resultado Operacional (antes de gastos de Financiamento e Impostos)	=		-62 058,17	14 357,56	-532,23%
Juros e Rendimentos similares obtidos	15	+			
juros e gastos similares suportados		-			
Resultado Antes de impostos	=		-62 058,17	14 357,56	-532,23%
Imposto Sobre o Rendimento do Período	14	- \ +			
Resultado Líquido do Período	=		-62 058,17	14 357,56	-532,23%

O Exercício de 2018, tem como principal ocorrência a entrada em produção da unidade UN3-Pinhal Novo, com a valência de internamento, mas sem participação pela segurança social.

Dai Resulta:

- Aumento do valor das Prestações de serviços
- Aumento das rubricas de gastos (CMVC, VFSE e gastos com pessoal)
- Aumento das Amortizações
- Um Resultado antes de depreciações Positivo, apesar de ter uma diminuição de 22.35%
- Um RL Negativo

4.7 DR por Unidades

Instituição: ASSOCIAÇÃO DOS LARES FERROVIÁRIOS

Contribuinte: 500.745.536

Período Findo em 31 de dezembro de 2018 por Unidades de Negócio

Unidade Monetária: Euro

Rendimentos e Gastos	31-12-2018	31-12-2018	31-12-2018	31-12-2018	31-12-2018	31-12-2018
	Entroncamento	Lisboa	Pinhal Novo	quot+cedência	Penafiel	Total
Vendas e serviços Prestados	906.622,72	5.028,88	441.511,59	0,00	0,00	1.353.163,19
Subsídios, doações e legados à exploração	627.567,47	0,00	4.406,11		0,00	631.973,58
Variação nos Inventários da Produção	0,00				0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade	0,00				0,00	0,00
Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	-247.090,08	0,00	-76.517,62		0,00	-323.607,70
Fornecimentos e serviços Externos	-226.660,58	-2.208,23	-79.620,72	-535,00	0,00	-309.024,53
Gastos Com Pessoal	-959.311,71	-2.820,65	-287.024,70		0,00	-1.249.157,06
Ajustamentos de Inventários (perdas \ reversões)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Imparidades de Dívidas a Receber (Perdas / Reversões)	-16.318,87	0,00	-9.790,25	0,00	0,00	-26.109,12
Provisões (Aumentos / Reduções)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Provisões Específicas (Aumentos / Reduções)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Outras Imparidades (Perdas \ reversões)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Aumentos \ Reduções do Justo Valor	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Gastos \ Reversões de depreciação e de amortização	-87.142,95	0,00	-56.330,01		0,00	-143.472,96
Outros rendimentos e Ganhos	23.948,80	0,00	2.460,64	2.750,00	0,00	29.159,44
Outros Gastos e Perdas	-2.777,06	0,00	-21.920,07	-285,88	0,00	-24.983,01
Resultado Operacional	18.837,74	0,00	-82.825,03	1.929,12	0,00	-62.058,17
Juros e Rendimentos similares obtidos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ganhos Extraordinários						0,00
Gastos Extraordinários						0,00
Resultado Antes de impostos	18.837,74	0,00	-82.825,03	1.929,12	0,00	-62.058,17
Imposto Sobre o Rendimento do Período						
Resultado Líquido do Período	18.837,74	0,00	-82.825,03	1.929,12	0,00	-62.058,17

Em termos De Unidades de Negócio e após a repartição do rendimento Líquido das Quotas 50% por cada Unidade de Negócio em laboração, Verifica-se que:

- UN1 – Entroncamento - è positivo em 18.837,74€
- UN3 – Pinhal Novo – è negativa em (82.825,03€)
- O Serviço de Cedência/Renda de espaço – è positivo em 1.929,12€

Como este serviço è consolidado na UN1- Entroncamento o valor desta Unidade è de (18.837,74+1929,12)=20.766,86€

ASSOCIAÇÃO LAR DOS FERROVIÁRIOS 2018

4.8 Demonstração de resultados por Valências

Entidade: ASSOCIAÇÃO DOS LARES FERROVIÁRIOS

Contribuinte: Contribuinte: 500 745 536

Período Findo Em: 31 de dezembro de 2018

Demonstração de Resultados Por Natureza - antes de distribuição de quotização

Unidade Monetária Euros

RÚBRICAS	Notas	Sinal	9010-CLDS	9011-(Int)	9012-(CD)	9013-(SAD)	9014-Out serv Socios	9015-frota	9016-Cozinha	9017-lavandaria	9018-geral	9019-Ct Sociais	901-903			905 Out Act-Cedencias e alugueres	906 quotização	Períodos		Δ %	
													UN1-ENTC	UN2-Lisboa	UN3_pinhal			2018	2017		Rúbricas
Vendas e serviços Prestados	18	+		676 930,92	89 826,08	53 163,06	3 501,25					1 115,85	824 537,16	56 400,00	359 426,03		112 800,00	1 353 163,19	974 081,40	38,92%	
Subsídios, doações e legados à exploração	12	+	102 530,36	409 625,12	29 652,32	80 487,17						5 272,50	627 567,47	0,00	4 406,11			631 973,58	631 548,29	0,07%	
Variação nos Inventários da Produção		+/-											0,00					0,00			
Trabalhos para a própria entidade		+											0,00					0,00			
Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	9	-		-190 321,71	-28 381,38	-28 386,99							-247 090,08		-76 517,62			-323 607,70	-249 281,51	29,82%	
Fornecimentos e serviços Externos	18	-	-13 126,83	-118 289,32	-27 208,89	-44 784,53		-23 251,01					-226 660,58	-2 208,23	-79 620,72	-535,00		-309 024,53	-294 609,86	4,89%	
Gastos Com Pessoal	16	-	-89 403,53	-548 307,32	-75 853,23	-58 019,93			-98 996,17	-45 890,83	-42 840,70		-959 311,71	-2 820,65	-287 024,70			-1 249 157,06	-957 169,95	30,51%	
Ajustamentos de Inventários (perdas \ reversões)		- \ +											0,00					0,00			
Imparidades de Dívidas a Receber (Perdas / Reversões)		- \ +		-6 528,63									-6 528,63	0,00		-19 580,49		-26 109,12	-26 507,40	-1,50%	
Provisões (Aumentos / Reduções)	11	- \ +											0,00					0,00			
Provisões Específicas (Aumentos / Reduções)		- \ +											0,00					0,00			
Outras Imparidades (Perdas \ reversões)		- \ +											0,00					0,00			
Aumentos \ Reduções do Justo Valor		+/-											0,00					0,00	0,00	#DIV/0!	
Outros rendimentos e Ganhos	18	+		18 317,28	1 821,55	1 821,95					1 988,02		23 948,80	0,00	2 460,64	2 750,00		29 159,44	29 497,77	-1,15%	
Outros Gastos e Perdas	18	-		-1 491,46	-341,46	-934,14					-10,00		-2 777,06	0,00	-21 920,07	-285,88		-24 983,01	-2 714,59	820,32%	
													0,00					0,00			
Utilizados antes de depreciações, gastos de Financiamento e Impostos		=	0,00	239 934,88	-10 485,01	3 346,59	3 501,25	-23 251,01	-98 996,17	-45 890,83	-40 862,68	6 388,35	33 685,37	51 371,12	-98 790,33	1 929,12	93 219,51	81 414,79	104 844,15	-22,35%	
Gastos \ Reversões de depreciação e de amortização	5	- \ +		-50 401,53	-9 637,96	-27 103,46							-87 142,95		-56 330,01			-143 472,96	-90 486,59	58,56%	
Resultado Operacional (antes de gastos de Financiamento e Impostos)		=	0,00	189 533,35	-20 122,97	-23 756,87	3 501,25	-23 251,01	-98 996,17	-45 890,83	-40 862,68	6 388,35	-53 457,58	51 371,12	-155 120,34	1 929,12	93 219,51	-62 058,17	14 357,56	-532,23%	
Juros e Rendimentos similares obtidos	15	+											0,00					0,00	0,00	#DIV/0!	
Juros e gastos similares suportados		-											0,00					0,00	0,00	#DIV/0!	
Resultado Antes de impostos		=	0,00	189 533,35	-20 122,97	-23 756,87	3 501,25	-23 251,01	-98 996,17	-45 890,83	-40 862,68	6 388,35	-53 457,58	51 371,12	-155 120,34	1 929,12	93 219,51	-62 058,17	14 357,56	-532,23%	
Imposto Sobre o Rendimento do Período	14	- \ +																0,00			
Resultado Líquido do Período		=	0,00	189 533,35	-20 122,97	-23 756,87	3 501,25	-23 251,01	-98 996,17	-45 890,83	-40 862,68	6 388,35	-53 457,58	51 371,12	-155 120,34	1 929,12	93 219,51	-62 058,17	14 357,56	-532,23%	

Meses \ act:	12	12	12	12	12	12	12	12
Nº Médio Ut.:	1	82	19	22	1	6	1	1
Total Gastos:	-102 530,36	-915 339,97	-141 422,02	-159 229,05	0,00	-23 251,01	-98 996,17	-45 890,83
Total Rendimentos:	102 530,36	1 104 873,32	121 299,95	135 472,18	3 501,25	0,00	0,00	0,00
Resultado por valência:	0,00	189 533,35	-20 122,97	-23 756,87	3 501,25	-23 251,01	-98 996,17	-45 890,83
Custo medio Ut Mês:	-8 544,20	-930,22	-620,28	-603,14	0,00	-322,93	-8 249,68	-3 824,24
Rend med Ut/ mês:	8 544,20	1 122,84	532,02	513,15	291,77	0,00	0,00	0,00

12	0,00
50	
-521 413,12	
366 292,78	
-155 120,34	
-869,02	
610,49	

4.9 DR por Valências Principais

Entidade: ASSOCIAÇÃO DOS LARES FERROVIÁRIOS

Contribuinte: 500 745 536

Demonstração de Resultados Por Natureza

Período Findo Em: 31 de dezembro de 2018

Unidade Monetária Euros

RÚBRICAS	Notas	Sinal	9010 - CLDS	9011 - (Int)	9012 - (CD)	9013 - (SAD)	9014 - out serv a sócios	9019 - Ct Sociais	UN1 -	UN2 -	UN3 -	UN5 -	Períodos		Δ %
									Entroncamento	Lisboa	Pinal Novo	Out Atividades	2018	2017	
Vendas e serviços Prestados	18	+	0,00	735 114,19	96 303,74	60 797,45	3 501,25	1 115,85	896 832,48	5 028,88	431 721,35	0,00	1 333 582,70	974 081,40	36,91%
Dos quais: quotas de sócios				58 183,27	6 477,66	7 634,39		0,00	72 295,32		72 295,32		144 590,63	169 200,00	-14,54%
Dos quais: Vendas e serviços prestados				676 930,92	89 826,08	53 163,06	3 501,25	1 115,85	824 537,16	5 028,88	359 426,03	0,00	1 188 992,07	804 881,40	47,72%
Subsídios, doações e legados à exploração	12	+	102 530,36	409 625,12	29 652,32	80 487,17	0,00	5 272,50	627 567,47	0,00	4 406,11	0,00	631 973,58	631 548,29	0,07%
Dos quais: acordos com crss				382 779,94	25 798,20	76 589,64		5 272,50	490 440,28	0,00	0,00	0,00	490 440,28	479 735,76	2,23%
Dos quais: Outros				102 530,36	26 845,18	3 854,12	3 897,53	0,00	137 127,19	0,00	4 406,11	0,00	141 533,30	151 812,53	-6,77%
Variação nos Inventários da Produção		+ \ -													
Trabalhos para a própria entidade		+													
Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	9	-	0,00	-190 321,71	-28 381,38	-28 386,99	0,00	0,00	-247 090,08	-2 208,23	-76 517,62	0,00	-325 815,93	-249 281,51	30,70%
Fornecimentos e serviços Externos	18	-	-13 126,83	-123 295,26	-35 223,51	-55 014,97	0,00	0,00	-226 660,58	-2 820,65	-79 620,72	-535,00	-309 636,95	-294 609,86	5,10%
Gastos Com Pessoal	16	-	-89 403,53	-686 649,40	-102 210,61	-78 652,46	0,00	-2 395,71	-959 311,71	0,00	-287 024,70	0,00	-1 246 336,41	-957 169,95	30,21%
Ajustamentos de Inventários (perdas \ reversões)		- \ +													
Imparidades de Dívidas a Receber (Perdas / Reversões)		- \ +	0,00	-6 528,63	0,00	0,00	0,00	0,00	-6 528,63	0,00	0,00	0,00	-6 528,63	-26 507,40	-75,37%
Provisões (Aumentos / Reduções)	11	- \ +													
Provisões Específicas (Aumentos / Reduções)		- \ +													
Outras Imparidades (Perdas \ reversões)		- \ +													
Aumentos \ Reduções do Justo Valor		+ \ -											0,00	0,00	0,00%
Outros rendimentos e Ganhos	18	+	0,00	19 919,23	2 066,08	1 963,50	0,00	0,00	23 948,80	0,00	2 460,64	2 750,00	29 159,44	29 497,77	-1,15%
Outros Gastos e Perdas	18	-	0,00	-1 499,52	-342,69	-934,85	0,00	0,00	-2 777,06	0,00	-21 920,07	-285,88	-24 983,01	-2 714,59	820,32%
Resultados antes de depreciações, gastos de Financiamento e Impostos	=		0,00	156 364,01	-38 136,06	-19 741,17	3 501,25	3 992,64	105 980,69	0,00	-26 495,02	1 929,12	81 414,79	104 844,15	-22,35%
Gastos \ Reversões de depreciação e de amortização	5	- \ +	0,00	-50 401,53	-9 637,96	-27 103,46	0,00	0,00	-87 142,95	0,00	-56 330,01	0,00	-143 472,96	-90 486,59	58,56%
Resultado Operacional (antes de gastos de Financiamento e Impostos)	=		0,00	105 962,48	-47 774,02	-46 844,63	3 501,25	3 992,64	18 837,74	0,00	-82 825,03	1 929,12	-62 058,17	14 357,56	-532,23%
Juros e Rendimentos similares obtidos	15	+								0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Juros e gastos similares suportados		-								0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Resultado Antes de impostos	=		0,00	105 962,48	-47 774,02	-46 844,63	3 501,25	3 992,64	18 837,74	0,00	-82 825,03	1 929,12	-62 058,17	14 357,56	-532,23%
Imposto Sobre o Rendimento do Período	14	- \ +										0,00	0,00	0,00	
Resultado Líquido do Período	=		0,00	105 962,48	-47 774,02	-46 844,63	3 501,25	3 992,64	18 837,74	0,00	-82 825,03	1 929,12	-62 058,17	14 357,56	-532,23%

4.10 Demonstrações de Alteração de Capital próprio

Entidade: ASSOCIAÇÃO DOS LARES FERROVIÁRIOS

Contribuinte: 500 745 536

Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais

Demonstração Individual das Alterações do Fundos próprio do ano

2017

Unidade Moné Euros

RÚBRICAS	Notas	Fundos Patrimoniais atribuídos aos Instituidores da Entidade-mãe								Interesses Minoritários	Total dos Fundos patrimoniais	
		Fundos	Excedentes Técnicos	Reservas	Resultados Transitados	Ajustamentos em activos Financeiros	Excedentes de Revalorização	Outras Variações nos Fundos Patrimoniais	Resultado Líquido do período			Total
Posição no Início do Período 1 de janeiro de 2017	1	387 908,87	0,00	0,00	2 203 398,33	0,00	25 525,85	247 347,18	10 722,53	2 874 902,76	0,00	2 874 902,76
Alterações no Período										0,00		0,00
Primeira adopção de Novo Referencial Contabilístico										0,00		0,00
Alterações de Políticas Contabilísticas										0,00		0,00
Diferenças de Conversões de Demonstrações Financeiras										0,00		0,00
Realização do Excedente de revalorização de ATF e Intangíveis Propriedades Investimento										0,00		0,00
Excedentes de revalorização de activos fixos tangíveis e Intangíveis e respectivas variações										0,00		0,00
Ajustamentos por Impostos diferidos										0,00		0,00
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais										0,00		0,00
	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado Líquido do exercício	3								14 357,56	14 357,56		14 357,56
Resultado Extensivo	4=2+3								14 357,56	14 357,56	0,00	14 357,56
Operações com Instituidores no Período										0,00		0,00
Fundos					10 722,53				-10 722,53	0,00		0,00
Subsídios Doações e legados (propriedades de Investimento-doações)										0,00		0,00
Regularização de propriedade de investimento										0,00		0,00
Imputação de Subsídio ao investimento										0,00		0,00
Outras operações									-17 883,38	-17 883,38		-17 883,38
	5	0,00	0,00	0,00	10 722,53	0,00	0,00	-17 883,38	-10 722,53	-17 883,38	0,00	-17 883,38
Posição no Fim do período 31 de dezembro de 2017	6=1+2+3+5	387 908,87	0,00	0,00	2 214 120,86	0,00	25 525,85	229 463,80	14 357,56	2 871 376,94	0,00	2 871 376,94

Entidade: ASSOCIAÇÃO DOS LARES FERROVIÁRIOS

Contribuinte: 500 745 536

Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais

Demonstração Individual das Alterações do Fundos proprio do ano

2018

Unidade Monetária: Euros

RÚBRICAS	Notas	Fundos Patrimoniais atribuídos aos Instituidores da Entidade-mãe								Interesses Minoritários	Total dos Fundos patrimoniais	
		Fundos	Excedentes Técnicos	Reservas	Resultados Transitados	Ajustamentos em activos Financeiros	Excedentes de Revalorização	Outras Variações nos Fundos Patrimoniais	Resultado Líquido do período			Total
Posição no Início do Período 31 de dezembro de 2017	1	387 908,87	0,00	0,00	2 214 120,86	0,00	25 525,85	229 463,80	14 357,56	2 871 376,94	0,00	2 871 376,94
Alterações no Período												
Primeira adopção de Novo Referencial Contabilístico									0,00	0,00		0,00
Alterações de Políticas Contabilísticas									0,00	0,00		0,00
Diferenças de Conversões de Demonstrações Financeiras									0,00	0,00		0,00
Desreconhecimento de Obras em curso -descontinuadas									0,00	0,00		0,00
Excedentes de revalorização de activos fixos tangíveis e Intangíveis e respectivas variações					-248 021,32				-248 021,32			-248 021,32
Ajustamentos por Impostos diferidos									0,00	0,00		0,00
Outras alterações reconhecidas nos fundos patrimoniais									0,00	0,00		0,00
	2	0,00	0,00	0,00	-248 021,32	0,00	0,00	0,00	0,00	-248 021,32	0,00	-248 021,32
Resultado Líquido do exercício	3								-62 058,17	-62 058,17		-62 058,17
Resultado Extensivo	4=2+3								-62 058,17	-310 079,49	0,00	-310 079,49
Operações com Instituidores no Período									0,00	0,00		0,00
Fundos					14 357,56				-14 357,56	0,00		0,00
Subsídios Doações e legados (propriedades de Investimento-doações)									0,00	0,00		0,00
Regularização de propriedade de investimento									0,00	0,00		0,00
Imputação de Subsídio ao investimento									-17 883,38	-17 883,38		-17 883,38
Outras operações									0,00	0,00		0,00
	5	0,00	0,00	0,00	14 357,56	0,00	0,00	-17 883,38	-14 357,56	-17 883,38	0,00	-17 883,38
Posição no Fim do período 31 de dezembro de 2018	6=1+2+3+5	387 908,87	0,00	0,00	1 980 457,10	0,00	25 525,85	211 580,42	-62 058,17	2 543 414,07	0,00	2 543 414,07

4.11 - Divulgações Exigidas por Outros diplomas Legais

- Verifica-se que a instituição tem a sua prestação de contas com a segurança social e com a administração fiscal em dia, não existindo qualquer dívida como comprovam as declarações de não dívida que se anexam.

A Instituição candidatou-se em 2015 a Programa POESI – medida 3.10,- CLDS, e a sua candidatura foi aprovada com o seguinte Orçamento para os próximos 3 anos:

O POISE – CLDS- “Entroncamento Território Inclusivo” – que teve início a meados de 2015 e terminará em Fevereiro de 2019.

- verificou-se que na execução e aprovação financeira do processo de 2015+2016, existiram valores que foram considerados ineligiáveis, devido as datas contratuais entre a candidatura e o contrato programa, da exclusiva responsabilidade do poise, mas que no final acabaram por não ser aceites.

- Relativamente a 2017, a verba executada foi integralmente aceite e paga apesar de a mesmo ter acontecido no final do ano.

-Relativamente a 2018, já foi submetida para análise e reembolso toda a despesa até nov/2018, sendo que o dezembro aguarda a conclusão da análise anterior e a aprovação por parte do poise do valores do orçamento inicial, visto que o mesmo não contemplava o mesmo período temporal do projecto que na pratica se veio a acontecer

Essa alteração já foi submetida e aguarda-se aprovação da entidade para posterior reembolso financeiros das verbas dispendidas.

Orçamento aprovado e inserido na plataforma actualmente

rúbricas	2016	2017	2018	2019	Total
Encargos com pessoal	77 798,67	77 798,67	73 651,09		229 248,43
Encargos Directos	61 713,54	61 713,54	61 223,92		184 651,00
Encargos Gerais	10 487,79	10 487,79	11 059,31		32 034,89
Totais	150 000,00	150 000,00	145 934,32	0,00	445 934,32

Orçamento real

rúbricas	2016	2017	2018	2019	Total
Encargos com pessoal	83 520,96	92 333,13	89 403,53	11 800,14	277 057,76
Encargos Directos	2 625,49	8 046,40	1 651,36	0,00	12 323,25
Encargos Gerais	10 994,30	10 231,92	11 475,47	4 235,29	36 936,98
Totais	97 140,75	110 611,45	102 530,36	16 035,43	326 317,99

diferenças	-52 859,25	-39 388,55	-43 403,96	16 035,43	-119 616,33
-------------------	------------	------------	------------	-----------	-------------

Verifica-se que a execução foi sempre inferior ao valor projectado.

- por motivos de obrigação legal divulgamos também os Honorários do ROC, sendo que apenas são prestados serviços de certificação legal de contas, a saber:

Certificação Legal de contas			
Rosa Lopes, Gonçalves Mendes & associados, Lda- SROC			
Drº Carlos António Rosa Mendes - ROC nº116			
Valor do contrato para certificação legal de contas			
Ano	Valor	Iva	Total
2018	3 750,00	23%	4 612,50
2017	3 000,00	23%	3 690,00

4.12 Evolução do Património da Instituição

Verifica-se a seguinte evolução no património da instituição:

4.12.1 Ativos Fixos Intangíveis:

MAPA DO MOVIMENTO OCORRIDO NOS ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS DURANTE O EXERCÍCIO - 2018													
Descrição	31-12-2017			Movimento do Exercício						31-12-2018			
	Valor Bruto	Amortizações Acumuladas	valor da Imparidade	Aquisições	Abates\Alienações	do exercício	Imparidade	Regularizações	Alienações\ Abates	Valor Bruto	Amortizações Acumuladas	imparidade acumulada	Valor Líquido
UN1 Terenos e Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	21 373,98						21 373,98	0,00	0,00	21 373,98
UN2 Terenos e Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00
UN3 Terenos e Recursos Naturais	184,00	0,00	0,00							184,00	0,00	0,00	184,00
UN4 Terenos e Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00
Total Terenos e Recursos Naturais	184,00	0,00	0,00	21 373,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 557,98	0,00	0,00	21 557,98
UN1 Edifícios e Outras Construções	2 770 082,97	1 556 292,14	0,00	102 603,29		73 823,88				2 872 686,26	1 630 126,02	0,00	1 242 560,24
UN2 Edifícios e Outras Construções	0,00	0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00
UN3 Edifícios e Outras Construções	0,00	0,00	0,00	2 324 768,39		36 531,76				2 324 768,39	36 531,76	0,00	2 288 236,63
UN4 Edifícios e Outras Construções	0,00	0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00
Total Edifícios e Outras Construções	2 770 082,97	1 556 292,14	0,00	2 427 371,68	0,00	110 355,64	0,00	0,00	0,00	5 197 455,65	1 666 657,78	0,00	3 530 797,87
UN1 Equipamento Básico	369 856,08	331 921,44	0,00	20 514,55	6 456,11	7 477,72				390 370,63	345 855,27	0,00	44 515,36
UN2 Equipamento Básico	0,00	0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00
UN3 Equipamento Básico	0,00	0,00	0,00	103 163,86		10 027,39				103 163,86	10 027,39	0,00	93 136,47
UN4 Equipamento Básico	0,00	0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00
Total Equipamento Básico	369 856,08	331 921,44	0,00	123 678,41	6 456,11	17 505,11	0,00	0,00	0,00	493 534,49	355 882,66	0,00	137 651,83
UN1 Equipamento de Transporte	160 752,43	160 752,43	0,00							160 752,43	160 752,43	0,00	0,00
UN2 Equipamento de Transporte	0,00	0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00
UN3 Equipamento de Transporte	0,00	0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00
UN4 Equipamento de Transporte	0,00	0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00
Total Equipamento de Transporte	160 752,43	160 752,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 752,43	160 752,43	0,00	0,00
UN1 Equipamento Administrativo	60 956,57	57 577,78	0,00			204,68				60 956,57	57 782,46	0,00	3 174,11
UN2 Equipamento Administrativo	1 579,15	1 579,15	0,00							1 579,15	1 579,15	0,00	0,00
UN3 Equipamento Administrativo	0,00	0,00	0,00	8 770,64		1 475,82				8 770,64	1 475,82	0,00	7 294,82
UN4 Equipamento Administrativo	0,00	0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00
Total Equipamento Administrativo	62 532,72	59 156,93	0,00	8 770,64	0,00	1 680,50	0,00	0,00	0,00	71 306,36	60 837,43	0,00	10 468,93
UN1 Equip Bas (ferramentas e Utensilios)	49 753,04	46 940,17	0,00			2 730,37				49 753,04	49 670,54	0,00	82,50
UN2 Equip Bas (ferramentas e Utensilios)	0,00	0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00
UN3 Equip Bas (ferramentas e Utensilios)	0,00	0,00	0,00	6 135,42		1 150,39				6 135,42	1 150,39	0,00	4 985,03
UN4 Equip Bas (ferramentas e Utensilios)	0,00	0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00
Total Equip Bas (ferramentas e Utensilios)	49 753,04	46 940,17	0,00	6 135,42	0,00	3 880,76	0,00	0,00	0,00	55 888,46	50 820,93	0,00	5 067,53
UN1 Outros activos Fixos tangíveis	51 389,77	43 856,59	0,00	3 181,89	3 181,89	2 896,30				54 571,66	49 934,78	0,00	4 636,88
UN2 Outros activos Fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00
UN3 Outros activos Fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00	19 052,39		7 144,65				19 052,39	7 144,65	0,00	11 907,74
UN4 Outros activos Fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00
Total Equip Bas (ferramentas e Utensilios)	51 389,77	43 856,59	0,00	22 234,28	3 181,89	10 040,95	0,00	0,00	0,00	73 624,05	57 079,43	0,00	16 544,62
UN1 Total dos AFT da Unidade	3 462 791,86	2 197 340,55	0,00	147 673,71	9 638,00	87 142,95	0,00	0,00	0,00	3 610 465,57	2 294 121,50	0,00	1 316 344,07
UN2 Total dos AFT da Unidade	1 579,15	1 579,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 579,15	1 579,15	0,00	0,00
UN3 Total dos AFT da Unidade	184,00	0,00	0,00	2 461 890,70	0,00	56 330,01	0,00	0,00	0,00	2 462 074,70	56 330,01	0,00	2 405 744,69
UN4 Total dos AFT da Unidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Total dos AFT da Unidade	3 464 555,01	2 198 919,70	0,00	2 609 564,41	9 638,00	143 472,96	0,00	0,00	0,00	6 074 119,42	2 352 030,66	0,00	3 722 088,76
UN1 Activos Fixos em Curso	219 616,10	0,00	0,00		2 374,23					219 616,10	2 374,23	-196 732,61	25 257,72
UN2 Activos Fixos em Curso	0,00	0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00
UN3 Activos Fixos em Curso	2 408 046,84	0,00	0,00	50 087,32						2 458 134,16	0,00	0,00	0,00
UN4 Activos Fixos em Curso	42 587,55	0,00	0,00							-42 587,55	0,00	0,00	0,00
Total Activos Fixos em Curso	2 670 250,49	0,00	0,00	52 461,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 697 454,32	25 257,72	0,00	0,00	25 257,72
UN1 Valores globais dos AFT	3 682 407,96	2 197 340,55	0,00	150 047,94	9 638,00	87 142,95	0,00	0,00	-196 732,61	3 635 723,29	2 294 121,50	0,00	1 341 601,79
UN2 Valores globais dos AFT	1 579,15	1 579,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 579,15	1 579,15	0,00	0,00
UN3 Valores globais dos AFT	2 408 230,84	0,00	0,00	2 511 978,02	0,00	56 330,01	0,00	0,00	-2 458 134,16	2 462 074,70	56 330,01	0,00	2 405 744,69
UN4 Valores globais dos AFT	42 587,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-42 587,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Valores globais dos AFT	6 134 805,50	2 198 919,70	0,00	2 662 025,96	9 638,00	143 472,96	0,00	0,00	-2 697 454,32	6 099 371,14	2 352 030,66	0,00	3 747 346,46

4.12.2 Ativos Financeiros

ASSOCIAÇÃO DOS LARES FERROVIÁRIOS

Contribuinte: 500 745 536

MAPA DO MOVIMENTO OCORRIDO NOS INVESTIMENTOS FINANCEIROS DURANTE O EXERCÍCIO 2018													
Descritivo	31-12-2017			Movimento do Exercício						31-12-2018			
	Valor	Amortizações	valor da	Aquisições	AMORTIZAÇÕES				Alienações \ Abates	Valor	Amortizações	imparidade	Valor
	Bruto	Acumuladas	Imparidade		Abates \ Alienações	do exercício	Imparidade	Regularizações		Bruto	Acumuladas	acumulada	
UN1 Fundo de compensação de trabalho (FCT)	3 133,06	0,00	0,00	2 409,39						5 542,45	0,00	0,00	5 542,45
UN2	0,00	0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00
UN3	0,00	0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00
UN4	0,00	0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00
Total	3 133,06	0,00	0,00	2 409,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 542,45	0,00	0,00	5 542,45

4.12.3 Activos Fixos Tangíveis

ASSOCIAÇÃO DOS LARES FERROVIÁRIOS

Contribuinte: 500 745 536

MAPA DO MOVIMENTO OCORRIDO NOS ACTIVOS FIXOS INTANGÍVEIS DURANTE O EXERCÍCIO - 2018													
Descritivo	31-12-2017			Movimento do Exercício						31-12-2018			
	Valor	Amortizações	valor da	Aquisições	AMORTIZAÇÕES				Alienações \ Abates	Valor	Amortizações	imparidade	Valor
	Bruto	Acumuladas	Imparidade		Abates \ Alienações	do exercício	Imparidade	Regularizações		Bruto	Acumuladas	acumulada	
UN1 Activos Intangíveis - software	4 261,76	4 261,76	0,00							4 261,76	4 261,76	0,00	0,00
UN2 Activos Intangíveis - software	0,00	0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00
UN3 Activos Intangíveis - software	0,00	0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00
UN4 Activos Intangíveis - software	0,00	0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	0,00
Total Despesas de Instalação	4 261,76	4 261,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 261,76	4 261,76	0,00	0,00
UN1 Activos Intangíveis em Curso										0,00	0,00	0,00	0,00
UN2 Activos Intangíveis em Curso										0,00	0,00	0,00	0,00
UN3 Activos Intangíveis em Curso										0,00	0,00	0,00	0,00
UN4 Activos Intangíveis em Curso										0,00	0,00	0,00	0,00
Total Activos Intangíveis em Curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UN1 Total dos Activos intangíveis	4 261,76	4 261,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 261,76	4 261,76	0,00	0,00
UN2 Total dos Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UN3 Total dos Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UN4 Total dos Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Total dos Activos intangíveis	4 261,76	4 261,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 261,76	4 261,76	0,00	0,00

4.12.4 Propriedades de Investimento

Assim sendo o Património Não corrente em termos líquidos a data de 31/12/2018, cifra-se em :

Ativos fixos tangíveis: 3.722.088,76€

Ativos Fixos em Curso: 25.257,72€

Propriedades de Investimento: 0,00€ (transferidas par AFT)

Investimentos Financeiros: 5.542,45€

Totalizando assim o valor líquido de património Não Corrente: 3.752.888,93€

4.13 Endividamento

Referente a esta património existe um endividamento que se cifra em 31/12/2018 em:

contratos	entidade Financiadora	taxa	Capital	data	Capital	saldo
		contratada	Limite	Utilizações	Utilizações	31-12-2018
bpi-5-5236489,000,001	BPI	2,50%	1 200 000,00	01-11-2016	1 099 500,00	1 099 500,00

Valores suportados no exercicio		
prestação	amortização	juros+ encg
20 615,67	0,00	20 615,67

20 615,67	0,00	20 615,67
-----------	------	-----------

saldo	Amortizações		
	2019	2020 a 2023	2024 e seg
31-12-2018	< 1ano	>1 e < 5 anos	> 5 anos
1 099 500,00	58 104,64	232 418,56	808 976,80
	1 099 500,00		
1 099 500,00	58 104,64	232 418,56	808 976,80

4.14 Mapa de Controlo dos Subsídios ao Investimento

Mapa de controlo de de subsidios ao investimento do exercicio de 2018

CONTAS	DESCRIÇÕES	ANO INICIO UTILIZAÇÃO INVEST.º (2)	VALOR TOTAL POR ENTIDADE E EMPREEND.º (3)	TAXA DE AMORTIZ. (4)	VALORES ANUAIS DAS REDUÇÕES E DAS AMORTIZAÇÕES				2017 SALDO VALOR LIQ. ANO N-1 (9)	MOVIMENTOS NO ANO			2018 SALDO VALOR LIQ. ANO N (14)	
					1.º AO 3.º ANO (5)	4.º e 5.º ANO (6)	6.º ANO (7)	ANO (8)		A débito		A crédito		
										Para a 79831/2 (10)	Outros débit (11)	Recebimentos (12)		
539	SUBSIDIOS													
5931	Subsidio- UN - Entroncamento													
59311	Subsidios ao Investimentos													
593111	Rime - 20000													
	Rime-2000 - Obras de Remodelação-edifício	2000	198 945,98	2,00%	3 978,92	3 978,92	3 978,92	3 978,92	127 325,43	3 978,92			123 346,51	
	Rime-2000 - Equipamentos	2000	14 421,63	16,66%	2 402,64	2 402,64	2 408,41	0,00	0,00	0,00			0,00	
	Rime-2000 - Projectos	2000	897,84	25,00%	224,46	224,46	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
			214 265,45		6 606,02	6 606,02	6 387,33	3 978,92	127 325,43	3 978,92	0,00	0,00	0,00	123 346,51
5931	Subsidio- UN - Entroncamento													
59311	Subsidios ao Investimentos													
593113	PIDDAC-1990-93													
	PIDDAC-1990 - Lar do entroncamento-edifício	1992	99 759,58	2,00%	1 995,19	1 995,19	1 995,19	1 995,19	47 884,60	1 995,19			45 889,41	
	PIDDAC-1990 - Lar do entroncamento-edifício	1992	92 007,23	2,00%	1 840,14	1 840,14	1 840,14	1 840,14	44 163,47	1 840,14			42 323,31	
	PIDDAC-1990 - Equipamento 34939,35	1992	57 632,14	16,66%	9 601,51	9 601,51	9 624,57	0,00	0,00	0,00			0,00	
			249 398,95		13 436,85	13 436,85	13 459,90	3 835,34	92 048,07	3 835,34	0,00	0,00	0,00	88 212,72
593113	QREN - subsidio ao investimento (0006014-PORC)- (gasto)-elegiv	2010	1 683,26	100%	1 683,26				0,00				0,00	
	QREN - subsidio ao investimento (0006014-PORC) (*) ajuste => 95,572,19=(132194,80-34,939,35)	2013	95 572,19	10,00%	9 557,22	9 557,22	9 557,22	9 557,22	47 786,10	9 557,22			38 228,87	
	QREN - subsidio ao investimento (0006014-PORC) adicional	2016	5 119,00	10,00%	511,90	511,90	511,90	511,90	2 559,50	511,90		0,00	0,00	2 047,60
			100 691,19		11 752,38	10 069,12	10 069,12	10 069,12	50 345,60	10 069,12	0,00	0,00	0,00	40 276,47
	TOTAL SUBS AO INVESTIMENTO		463 664,40		20 042,87	20 042,87	19 847,24	7 814,26	219 373,49	17 883,38	0,00	0,00	0,00	251 835,70
43	INVESTIMENTO													
433	Investimentos em Activos Fixos Tangíveis													
4332	Edifícios e Outras Construções													
43321	UN-Entroncamento - Edifícios e Construções													
	Edifícios e construções sub com PIDDAC (1990-1992)	1992	1 066 320,64	2,00%	21 326,41	21 326,41	21 326,41	21 326,41	490 507,49			21 326,41	469 181,08	
	Edifícios e construções sub com PIDDAC (1990-1992)	1993	131 961,47	2,00%	2 639,23	2 639,23	2 639,23	2 639,23	63 341,51			2 639,23	60 702,28	
			1 198 282,11		23 965,64	23 965,64	23 965,64	23 965,64	553 849,00			23 965,64	529 883,36	
4333	Equipamento Básico													
43331	UN-Entroncamento - equipamento Básico - PIDDAC (1990-1992)													
	Equipamento Básico	1992	96 053,57	16,66%	16 002,52	16 002,52	16 040,95	0,00	0,00			0,00	0,00	
			1 294 335,68		39 968,17	39 968,17	40 006,59	23 965,64	553 849,00	0,00	0,00	23 965,64	0,00	529 883,36
43	INVESTIMENTO													
433	Investimentos em Activos Fixos Tangíveis													
4332	Edifícios e Outras Construções													
43321	UN-Entroncamento - Edifícios e Construções													
	Edifícios e construções sub com RIME-2000	2000	340 162,48	2,00%	6 803,25	6 803,25	6 803,25	6 803,25	210 900,74			6 803,25	204 097,49	
	Projectos de arquitectura RIME-2000	2000	6 127,73	25,00%	1 531,93	1 531,93	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	
4333	Equipamento Básico													
43331	UN-Entroncamento - equipamento Básico													
	Equipamento Básico - RIME-2000	2000	23 249,21	16,66%	3 873,32	3 873,32	3 882,62	0,00	0,00			0,00	0,00	
			369 539,42		12 208,50	12 208,50	10 685,87	6 803,25	210 900,74	0,00	0,00	6 803,25	0,00	204 097,49
4333	Equipamento Básico													
43331	UN-Entroncamento - equipamento fotovoltaico- considerada gasto	2010	1 980,30	100,00%	1 980,30				0,00				0,00	
	Equipamento fotovoltaico - Mais centro-PORC(0006014)qren	2013	153 543,03	10,00%	15 354,30	15 354,30	15 354,30	15 354,30	61 417,21			15 354,30	138 188,73	
			155 523,33		15 354,30	15 354,30	15 354,30	15 354,30	61 417,21	0,00	0,00	15 354,30	0,00	138 188,73
	TOTAL DO INVESTIMENTOS		1 663 875,10		67 530,97	67 530,97	66 046,76	46 123,19	826 166,95	0,00	0,00	46 123,19	0,00	872 169,57

5 Conclusões

A direção da Associação dos Lares Ferroviários, com base nos valores acima apresentados pode concluir que:

- ✓ A Obra do Pinhal Novo está concluída e iniciou a sua actividade em 2018
- ✓ A Associação tem vindo a dotar a sua gestão de meios humanos e materiais, necessário, a se conseguir obter a máxima rentabilização dos recursos, e proporcionar um serviço de qualidade certificada, com valor acrescentado.
- ✓ O Resultado de 2018 é negativo, contribui para o facto da Unidade do Pinhal Novo ter laborado sem acordo protocolado pelo ISS
- ✓ O Resultado Operacional ainda assim é positivo
- ✓ Cash Flow é positivo e garante o pagamento do empréstimo em curso
- ✓ Com base nas contas apresentadas, verificamos que os custos médios de funcionamento por valência são os seguintes:

	9010 - CLDS	9011-(Int)	9012-(CD)	9013-(SAD)	9014-out serv a sócios	9019-Ct Socials	UN1 - Entroncamento	UN2 - Lisboa	UN3 - Pinal Novo	UN5 - Out Actividades	Total
Meses\act:	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12,00
Nº Médio Ut.:	1	82	19	22	1	6	130	1	50	1	130,00
Total Gastos:	-102 530,36	-1 058 696,05	-175 796,15	-190 092,74	0,00	-2 395,71	-1 529 511,01	-5 028,88	-521 413,12	-820,88	-2 056 773,89
Total Rendimentos:	102 530,36	1 164 658,54	128 022,14	143 248,11	3 501,25	6 388,35	1 548 348,75	5 028,88	438 588,10	2 750,00	1 994 715,72
Resultado por valência	0,00	105 962,48	-47 774,02	-46 844,63	3 501,25	3 992,64	18 837,74	0,00	-82 825,03	1 929,12	-62 058,17
Custo médio Ut Mês:	-8 544,20	-1 075,91	-771,04	-720,05	0,00	-33,27	-980,46	-419,07	-869,02	-68,41	-1 318,44
Rend med Ut\ mês:	8 544,20	1 183,60	561,50	542,61	291,77	88,73	992,53	419,07	730,98	229,17	1 278,66
RL por ut\mês	0,00	107,69	-209,54	-177,44	291,77	55,45	12,08	0,00	-138,04	160,76	-39,78

	9011-(Int)	9012-(CD)	9013-(SAD)	9014(out ser soc)	9019-Ct Socials
Comparticipação segurança social	382 779,94	25 798,20	76 589,64	0,00	5 272,50
Custo suportado	-675 916,11	-149 997,95	-113 503,10	0,00	2 876,79
Custo a tecnico médio a imputar ao utente	-686,91	-657,89	-429,94	0,00	39,96

Temos assim o custo técnico médio por utente e por valência com e sem participação, do CRSS, sendo que estes valores servirão de base para futuros contratos, permitindo a lei que os mesmos sejam acrescidos da taxa de inflação a verificar no ano bem como de um acréscimo anual, não superior a 5%.

Com as Mais cordiais Saudações, despedimo-nos

Entroncamento, 04 de março de 2019

A Direção

(Carlos Jorge dos Santos Marques)
 (Maria Dias Antunes Neves Andrade)
 (José António Guerreiro)
 (Natália Gaspar)
 (Jorge Manuel Ribeiro Anjos Pedro)