

*Assinada
Whelan*



**nazaré
qualifica**

Nazaré Qualifica E.M. Unipessoal, Lda.

*A Câmara
Municipal
tomou conhecimento
R-5/12/2017
Whelan*

*De Delibenedo
remeter à
Asssembleia
Municipal
para conhecimento.*

675

Orçamento e Plano de Actividades 2018

Instrumentos de gestão previsual

NQ PA&O2018

Whelan

Introdução

No âmbito das suas competências, cumpre ao Conselho de Gerência da Nazaré Qualifica, E.M. Unipessoal, Lda. apresentar os documentos previsionais para o exercício económico de 2018, a submeter à aprovação da Câmara Municipal de Nazaré.

O plano de actividades para o ano de 2018, que agora apresentamos, visa, o cumprimento do objecto da empresa definido nos Estatutos da Nazaré Qualifica, E.M. Unipessoal, Lda.

Fundamentalmente as actividades previstas representam, além de uma continuidade do trabalho realizado no ano de 2017, o reforço de uma opção definida, no sentido de tornar o concelho da Nazaré num pólo de desenvolvimento sustentável, contribuindo para um enriquecimento socioeconómico e social do concelho, promovendo o desenvolvimento económico, a qualificação das pessoas, a promoção da sustentabilidade ambiental, assim como apresentar soluções equilibradas e eficientes da Gestão de Equipamentos Municipais.

Hoje a empresa municipal conquistou credibilidade pelo trabalho desenvolvido, consolidando os projectos onde tem estado envolvida, tendo como mais recente exemplo a abertura da loja “Praia do Norte”.

Pretende-se apresentar um documento sintético que espelhe de forma sucinta o plano de acção para 2018 da Nazaré Qualifica EEM.

Este instrumento será apresentado pelos eixos estratégicos de planeamento anteriormente definido onde se junta também as propostas de orçamento para a concretização dessas mesmas acções.

Promoção do Desenvolvimento Económico

Prevêem-se as seguintes acções:

- Dar continuidade à implementação do parque empresarial e



desenvolvimento de procedimentos administrativos com vista à restante venda dos lotes ainda disponíveis no Parque Empresarial de Valado dos Frades, existindo já a instalação de uma importante unidade industrial prevendo-se que no decorrer de 2018 assistamos à implementação de outras;

- No âmbito da promoção do destino Nazaré, pretende-se desenvolver e apoiar a promoção da Marca “Praia do Norte” como destino de desportos náuticos;
- Promoção de eventos de âmbito nacional e internacional;
- Dar continuidade ao trabalho já desenvolvido de captação de investimento para o concelho da Nazaré;

Qualificação das Pessoas

Prevêem-se as seguintes acções:

- Fomentar o desenvolvimento da formação e certificação profissional, através de várias parcerias apoiando a valorização dos recursos humanos;

Promoção da sustentabilidade ambiental

Prevêem-se as seguintes acções:

- Continuidade da utilização de mini-geração energética nos edifícios municipais promovendo a sustentabilidade ambiental;
- Apoio na promoção e desenvolvimento da gestão ambiental do concelho;

Gestão de equipamentos colectivos

Prevêem-se as seguintes acções:

- Promover a sustentabilidade e colaboração na gestão eficiente de equipamentos colectivos nas áreas da educação, conhecimento, cultura e desporto;
- Gestão de Recursos Humanos nos diversos equipamentos colectivos da Câmara Municipal da Nazaré;

- Gestão e fiscalização do estacionamento publico urbano

Projectos Especiais

Prevêem-se as seguintes acções:

- Dar continuidade ao projecto “Praia do Norte”, tendo como estratégia principal o seu posicionamento ao nível mundial no segmento de ondas grandes;
- Continuar a gestão do CarSurf de modo a que se possa tornar uma referência no desenvolvimento da prática desportiva do surf e afins;
- Fomentar a divulgação e respectivas vendas dos produtos “Praia de Norte” nomeadamente na sua Loja e outros parceiros

Orçamento de Exploração

Notas Explicativas:

No âmbito da **Receita** a empresa municipal tem previsão de recebimentos de:

- Os contratos programas de prestações de serviços com a Câmara Municipal da Nazaré e Serviços Municipalizados da Nazaré;
- A sponsorização e receitas de publicidade de vários eventos promovidos em parceria com a Câmara Municipal da Nazaré;
- As receitas provenientes de venda de lotes da Área de Localização Empresarial de Valado dos Frades com base nas adjudicações já efectuadas e das vendas previsionais de lotes durante o ano de 2018;



- Receitas directas de prestação de serviços e cobrança de acesso a determinados equipamentos e actividades;
- Receitas provenientes da exploração dos parquímetros e parque

No âmbito dos **Custos** a empresa municipal tem como despesa prevista:

FSE – Nesta rubrica estão incluídos despesas resultantes da aquisição de serviços jurídicos, contabilidade, revisão oficial de contas entre outros necessários ao normal funcionamento da empresa e ainda os relacionados com a promoção da marca Praia do Norte, eventos a realizar e custos com o parque e parquímetros

Custos com Pessoal – Aqui estão representados os custos previstos com o pessoal.

CMVC – Nesta rubrica encontra-se representada a despesa a realizar pela contrapartida da venda dos lotes do Parque Empresarial de Valado dos Frades à Câmara Municipal bem como o custo necessários para outras vendas.

ANÁLISE ECONÓMICA E FINANCEIRA DO BALANÇO PREVISIONAL

Activo Fixo Tangíveis

O Activo Não Corrente, composto pelo Imobilizado Corpóreo e Incorpóreo Brutos deduzidos das Amortizações já realizadas, apresenta um valor de 50.000 € em 2018, não se prevendo investimentos para este ano.

Activo Corrente

O Activo Circulante apresenta-nos um valor de 196.671,79 €, correspondente a um aos créditos de curto prazo, ao abrigo dos contratos programas em vigor e disponibilidades financeiras.

Capital Próprio

A estrutura dos Capitais Próprios apresenta um valor positivo de 96.671,79€.

Passivo

O Passivo Corrente apresenta um valor de 150.000,00 €, correspondente às responsabilidades perante os Fornecedores e Estado resultantes da normal actividade da empresa, sendo que o Passivo Total apresenta o mesmo valor.

ANÁLISE DOS INDICADORES ECONÓMICOS E FINANCEIROS

Rácios de Estrutura

Analisando os rácios de Autonomia Financeira e Solvabilidade previstos para 2018 concluímos que a Nazaré Qualifica é uma empresa auto-suficiente com baixo risco de insolvabilidade.

Rácios de Liquidez

Pela análise dos rácios de Liquidez Geral e Liquidez Reduzida, concluímos que a Empresa apresenta rácios confortáveis para a gestão da sua tesouraria.

Nazare Qualifica, EM

RENDIMENTOS E GASTOS	31-dez-2018
Vendas	370.000,00
Prestação de serviços	2.275.000,00
Subsídios à exploração	
Ganhos/perdas imputados a subsidiárias	
Variações nos inventários de produção	
Trabalhos para a própria entidade	
Custo das mercadorias vendidas e consumidas	-260.000,00
Fornecimentos e serviços externos	-675.000,00
Gastos com o pessoal	-1.550.000,00
Imparidade de inventários (perdas/reversões)	
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	
Provisões (aumentos/reduções)	
Imparidade de investimentos não depreciáveis	
Outros rendimentos e ganhos	-50.000,00
Outros gastos e perdas	-12.700,00
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	97.300,00
Gastos/reversões de depreciações e de amortização	-31.850,00
Imparidade de investimento depreciáveis/amortizáveis	
Resultado operacional (antes de gastos e financiamento e impostos)	65.450,00
Juros e rendimentos similares obtidos	-15.000,00
Juros e gastos similares suportados	
Resultados antes de impostos	50.450,00
Imposto sobre o rendimento do período	9.994,50
Resultado Líquido do período	40.455,50

to
T. P. →
8


Nazare Qualifica, EM

ACTIVO	31-dez-2018
ACTIVO NÃO CORRENTE	
Activos fixos tangíveis	50.000,00
Propriedade de Investimento	0,00
Goodwill	
Activos intangíveis	
Activos biológicos	
Participações financeiras	0,00
Accionistas/sócios	
Outros activos financeiros	
Activos por impostos diferidos	
Total ACTIVO NÃO CORRENTE	50.000,00
ACTIVO CORRENTE	
Inventários	20.000,00
Activos biológicos	
Clientes	120.000,00
Adiantamentos a fornecedores	
Estado e outros entes públicos	
Accionistas/sócios	
Outras contas a receber	
Diferimentos	
Activos financeiros detidos para negociação	
Outros activos financeiros	
Activos não correntes detidos para venda	
Depósitos bancários	56.671,79
Caixa	
Total ACTIVO CORRENTE	196.671,79
TOTAL DO ACTIVO	246.671,79

Tia.
8

Nazare Qualifica, EM

CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO		31-dez-2018
CAPITAL PRÓPRIO		
Capital realizado		10.000,00
Acções (quotas) próprias		
Outros instrumentos de capital próprio		
Prémios de emissão		2.477,56
Reservas legais		3.118,73
Outras reservas		40.620,00
Resultados transitados		
Ajustamentos em activos financeiros		
Excedentes de revalorização		
Subsídios		
Outras variações no capital próprio		
Resultado líquido do período		40.455,50
Interesses minoritários		
Total CAPITAL PRÓPRIO		96.671,79
PASSIVO		
PASSIVO NÃO CORRENTE		
Provisões		
Financiamentos obtidos (empréstimos bancários)		
Financiamentos obtidos (locações financeiras)		
Financiamentos obtidos (participantes de capital)		
Outros financiamentos obtidos		
Passivos por impostos diferidos		
Outras contas a pagar		
Total PASSIVO NÃO CORRENTE		0,00
PASSIVO CORRENTE		
Fornecedores		90.000,00
Adiantamentos de clientes		
Estado e outros entes públicos		60.000,00
Accionistas/sócios		
Financiamentos obtidos (empréstimos bancários)		
Financiamentos obtidos (locações financeiras)		
Financiamentos obtidos (participantes de capital)		
Outros financiamentos obtidos		
Fornecedores de investimentos		
Provisões		
Outras contas a pagar		
Diferimentos		
Passivos financeiros detidos para negociação		
Outros passivos financeiros		
Passivos não correntes detidos para venda		
Total PASSIVO CORRENTE		150.000,00
TOTAL DO PASSIVO		150.000,00
TOTAL DO PASSIVO E CAPITAL PRÓPRIO		246.671,79


 1.0.1.
