

91

# RELATÓRIO PARA A GESTÃO

## Dezembro de 2023



Centro Cultural  
Regional de Santarém

# CCRS CENTRO CULTURAL REGIONAL SANTARÉM

Elaborado por João Paulo Coutinho D'Oliveira Botelho  
em 21/02/2024

Emitido por TOOnline - <https://www.toonline.pt>

## ÍNDICE

---

<b>PRINCIPAIS INDICADORES</b>	<b>5</b>
1. VOLUME DE NEGÓCIOS	5
2. ESTRUTURA ACIONISTA	5
3. POSIÇÃO DO CAPITAL SOCIAL (ART. 35.º CSC)	6
4. PRINCIPAIS CLIENTES	7
5. DÍVIDAS DE CLIENTES MAIS RELEVANTES	8
6. ANTIGUIDADE DE SALDOS DE CLIENTES	9
7. PRINCIPAIS FORNECEDORES	10
8. DÍVIDAS A FORNECEDORES MAIS RELEVANTES	11
9. ANTIGUIDADE DE SALDOS A FORNECEDORES	12
<b>DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS</b>	<b>13</b>
1. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	13
2. BALANÇO	14
<b>ESTIMATIVA DE CÁLCULO DO IRC</b>	<b>15</b>
1. APURAMENTO IRC	15
2. APURAMENTO DA TRIBUTAÇÃO AUTÓNOMA	16
3. CÁLCULO DOS PAGAMENTOS POR CONTA	17
<b>EVOLUÇÃO RENDIMENTOS E GASTOS</b>	<b>18</b>
1. VOLUME DE NEGÓCIOS	18
2. GASTOS COM PESSOAL	18
3. FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	19

11

## IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

---

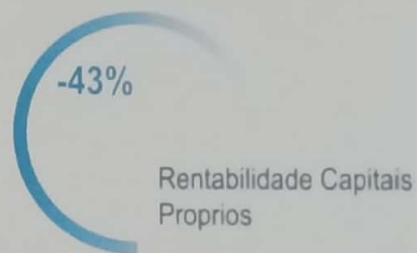
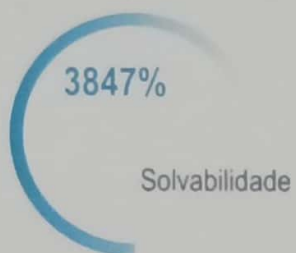
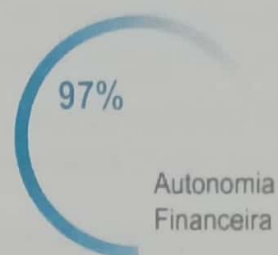
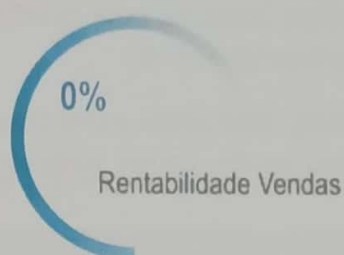
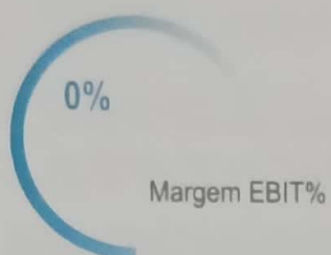
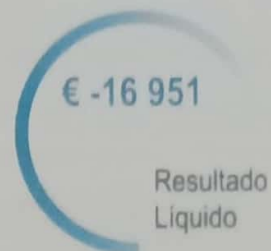
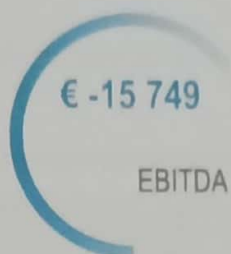
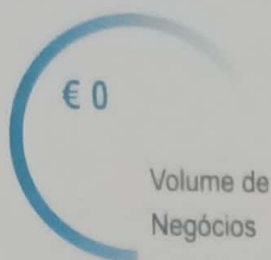
A CCRS CENTRO CULTURAL REGIONAL SANTARÉM foi constituída a 1988-01-02, tendo iniciado a sua atividade em 1988-01-02.

A área de negócio principal está relacionada com associações culturais e recreativas, com capital social de 0,00 euros, com sede em R DOUTOR JOAQUIM LUIS MARTINS, N 16 Santarém - SANTARÉM, registada com o número de identificação fiscal 501086749.

A CCRS CENTRO CULTURAL REGIONAL SANTARÉM é uma Cooperativa, enquadrada em IVA Isenta. Atualmente, tem 1 trabalhadores ao seu serviço. Poderá consultar a certidão permanente através do código, .

## ÍNDICES

---



## PRINCIPAIS INDICADORES

### 1. VOLUME DE NEGÓCIOS

O volume de negócios ascende a € .00, o que representa um aumento de 0% face ao período homólogo do ano anterior.

Tomando por referência o ano transato, o volume de negócios já foi ultrapassado em € .00.

Período	Período Atual	Período Ant. Homólogo	Ano Anterior	Var. Vendas	Diferença
Volume de Negócios					

*\*Valores apresentados sem IVA*

### 2. ESTRUTURA ACIONISTA

Divulga-se, de seguida, a posição acionista da empresa à data do relatório:

Conta	Descrição	Capital	% Participação
511	Capital social	20 532,76	100,00%

### 3. POSIÇÃO DO CAPITAL SOCIAL (ART. 35.º CSC)

Em 2022, o capital próprio ascendeu a € 39 193,98. Comparando com o ano transato, representa uma variação negativa de € 16 950,74

Descrição	Valor
Capital Subscrito	20 532,78
Outros instrumentos de capital próprio	
Prémios de emissão	
Reservas legais	
Outras reservas	35 611,96
Resultados Transitados	
Ajustamentos / outras variações no capital próprio	
Resultado líquido do período	-16 950,74
Dividendos antecipados	
Total Capital Próprio	39 193,98

O capital da empresa está em conformidade com art.35º CSC.



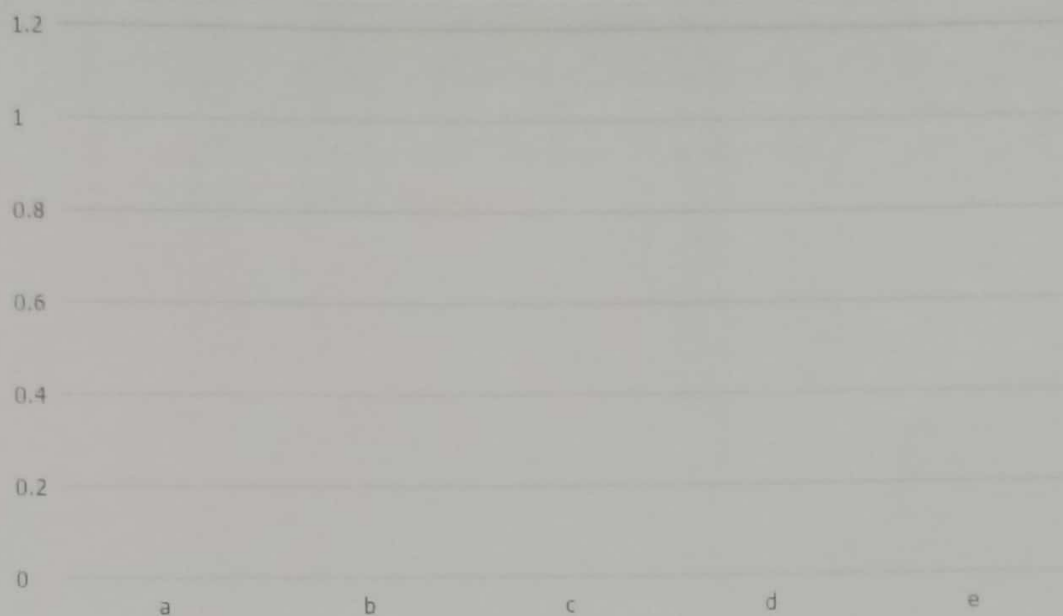
#### 4. PRINCIPAIS CLIENTES

Os principais clientes representam 0% do valor total do volume de negócios

De salientar o cliente 0 que se evidencia com faturação no valor de € .00.



## 5. DÍVIDAS DE CLIENTES MAIS RELEVANTES



*\*Valores apurados com documentos emitidos desde 01/01/2023*



11

## 6. ANTIGUIDADE DE SALDOS DE CLIENTES

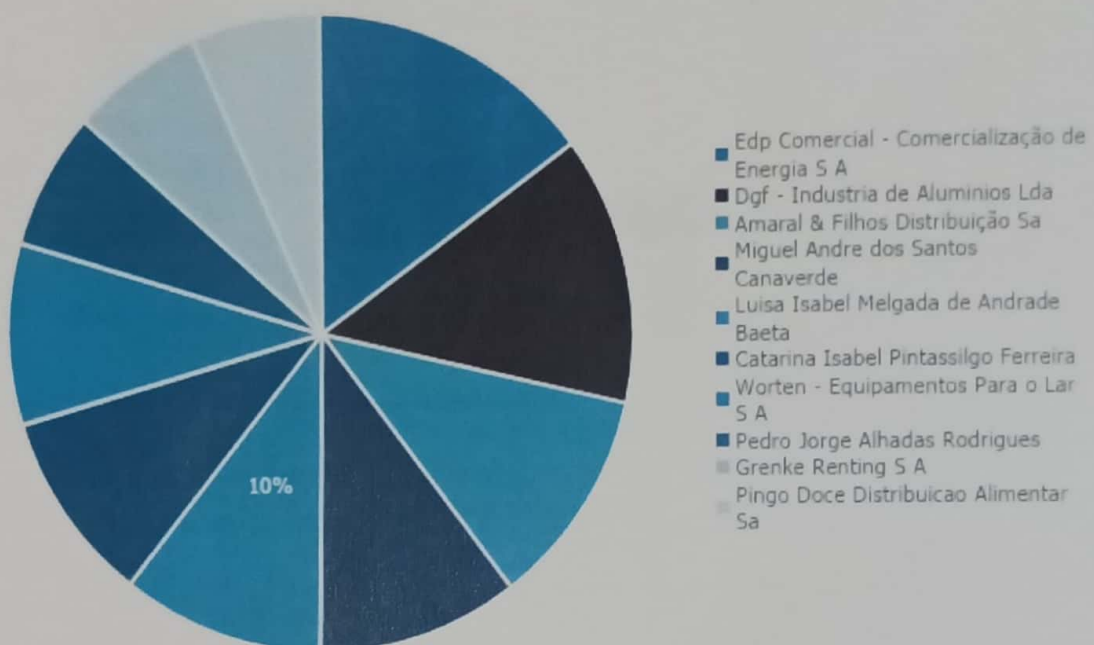
Cliente	Não vencido	< 3m	3m a 6m	6m a 12m	12m a 18m	18m a 24m	Mais de 24m
TOTAL							

\*Os dados apresentados são referentes à data de 31/12/2023

## 7. PRINCIPAIS FORNECEDORES

Os principais fornecedores representam 40,52% do valor total das compras.

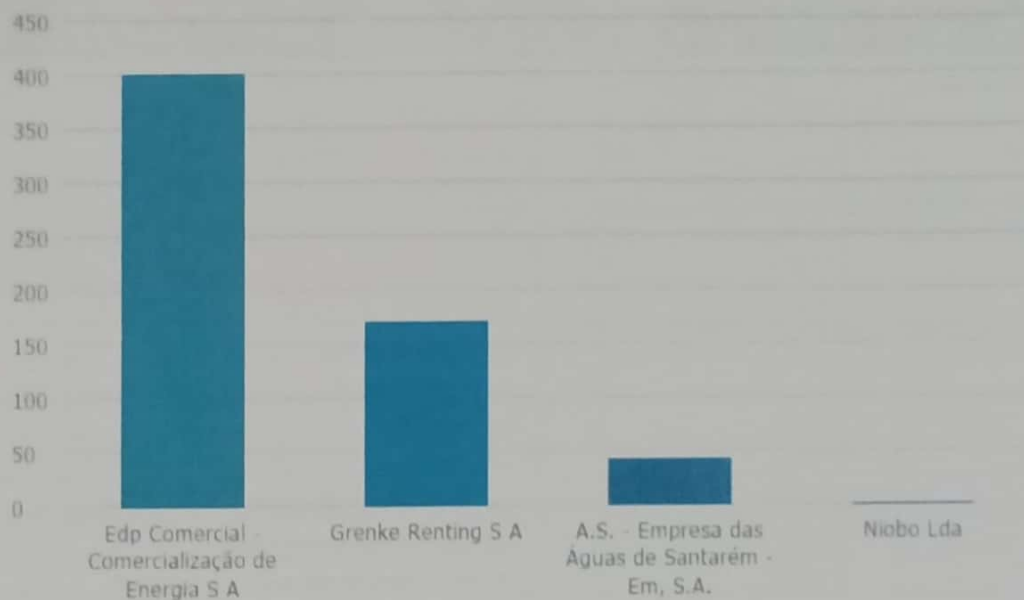
O fornecedor Edp Comercial - Comercialização de Energia S A evidencia-se com € 1 633,05 de compras realizadas até a data do relatório.



## 8. DÍVIDAS A FORNECEDORES MAIS RELEVANTES

11

A dívida de maior valor corresponde ao fornecedor Edp Comercial - Comercialização de Energia S A e representa 65,41% do valor total em dívida.



\*Valores apurados com documentos emitidos desde 01/01/2023

## 9. ANTIGUIDADE DE SALDOS A FORNECEDORES

De salientar que a dívida com maior antiguidade tem o valor de € 400,25 do fornecedor Edp Comercial - Comercialização de Energia S A.

Fornecedor	Não vencido	< 3m	3m a 6m	6m a 12m	12m a 18m	18m a 24m	Mais de 24m
Edp Comercial - Comercialização de Energia S A		400,25					
Granite Renting S A		169,63					
A.S - Empresa das Águas de Santarém - Em. S.A.		42,01					
TOTAL		611,89					

\*Os dados apresentados são referentes à data de 21/02/2024

## DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

### 1. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

Descrição	Ano corrente corrente	Ano anterior anterior
Vendas e serviços prestados		
Subsídios à exploração	12 719,13	25 718,70
Vanção nos inventários da produção		
Trabalhos para a própria entidade		
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		
Fornecimentos e serviços externos	-30 382,16	-18 277,16
Gastos com o pessoal	-9 330,17	
Imparidade (perdas / reversões)		
Provisões (aumentos / reduções)		
Outros rendimentos	11 978,31	8517,29
Outros gastos	-733,81	-2 175,89
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>	<b>-15 748,70</b>	<b>13 782,94</b>
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	-1 168,76	-1 168,76
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	<b>-16 917,46</b>	<b>12 614,18</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros e gastos similares suportados	-33,28	-19,76
<b>Resultado antes de impostos</b>	<b>-16 950,74</b>	<b>12 594,42</b>
Imposto sobre o rendimento do período		
<b>Resultado líquido do período</b>	<b>-16 950,74</b>	<b>12 594,42</b>

## 2. BALANÇO

Descrição	Ano corrente corrente	Ano anterior anterior
<b>ATIVO</b>		
<b>Ativo não corrente</b>		
Ativos fixos tangíveis	24 543,89	25 712,65
Ativos intangíveis		
<b>Total ativo não corrente</b>	<b>24 543,89</b>	<b>25 712,65</b>
<b>Ativo corrente</b>		
Inventários		
Clientes		
Estado e outros entes públicos		
Diferimentos		
Outros ativos correntes	84,20	
Caixa e depósitos bancários	15 584,75	30 432,07
<b>Total ativo corrente</b>	<b>15 668,95</b>	<b>30 432,07</b>
<b>Total ativo</b>	<b>40 212,84</b>	<b>56 144,72</b>
<b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>		
<b>Capital próprio</b>		
Capital subscrito	20 532,76	20 532,76
Outros instrumentos de capital próprio		
Reservas - Reservas legais		
Reservas - Outras reservas	35 611,96	27 680,14
Resultados transitados		-4 662,60
Resultado líquido do período	-16 950,74	12 594,42
<b>Total capital próprio</b>	<b>39 193,98</b>	<b>56 144,72</b>
<b>Passivo</b>		
Provisões		
Financiamentos obtidos		
Outras dívidas a pagar		
<b>Total passivo não corrente</b>		
<b>Passivo corrente</b>		
Fornecedores	611,89	
Estado e outros entes públicos	406,97	
Financiamentos obtidos		
Diferimentos		
Outros passivos correntes		
<b>Total passivo corrente</b>	<b>1018,86</b>	
<b>Total passivo</b>	<b>1018,86</b>	
<b>Total capital próprio e passivo</b>	<b>40 212,84</b>	<b>56 144,72</b>

## ESTIMATIVA DE CÁLCULO DO IRC

### 1. APURAMENTO IRC

11

Análise resultados	Valor
Resultado Antes imposto	
Variações patrimoniais	
Acréscimos	
Deduções	
Resultado tributável	
Prejuízos Fiscais	
Matéria colectável	
Coleta Total	
Derrama	
Tributação Autónoma	
Impostos Estimado	
PEC	
Imposto Retido	
Pagamento por conta	
Imposto a Pagar/Recuperar	



N

### 3. CÁLCULO DOS PAGAMENTOS POR CONTA

Não são devidos pagamentos por conta (n.º4 art.º 104º do CIRC)

Cálculo Pagamento Por Conta	Valor
Volume Negócios	
Coleta de IRC	
Retenções na fonte	
Pagamento por conta	Não são devidos pagamentos por conta (n.º4 art.º 104º do CIRC)
Pagamento por conta - Julho 2024	Não são devidos pagamentos por conta (n.º4 art.º 104º do CIRC)
Pagamento por conta - Setembro 2024	Não são devidos pagamentos por conta (n.º4 art.º 104º do CIRC)
Pagamento por conta - 15 de Dezembro 2024	Não são devidos pagamentos por conta (n.º4 art.º 104º do CIRC)

N

### 3. CÁLCULO DOS PAGAMENTOS POR CONTA

Não são devidos pagamentos por conta (n.º4 art.º 104º do CIRC)

Cálculo Pagamento Por Conta	Valor
Volume Negócios	
Coleta de IRC	
Retenções na fonte	
Pagamento por conta	Não são devidos pagamentos por conta (n.º4 art.º 104º do CIRC)
Pagamento por conta - Julho 2024	Não são devidos pagamentos por conta (n.º4 art.º 104º do CIRC)
Pagamento por conta - Setembro 2024	Não são devidos pagamentos por conta (n.º4 art.º 104º do CIRC)
Pagamento por conta - 15 de Dezembro 2024	Não são devidos pagamentos por conta (n.º4 art.º 104º do CIRC)

## EVOLUÇÃO RENDIMENTOS E GASTOS

### 1. VOLUME DE NEGÓCIOS

Vendas	1º trim 2023trim (N)	1º trim 2022trim (N-1)	Var. 1º trimtrim	2º trim 2023trim (N)	2º trim 2022trim (N-1)	Var. 2º trimtrim	3º trim 2023trim (N)	3º trim 2022trim (N-1)	Var. 3º trimtrim	4º trim 2023trim (N)	4º trim 2022trim (N-1)	Var. 4º trimtrim
Prestações de Serviços												
Total Vendas e serviços prestados												

### 2. GASTOS COM PESSOAL

Gastos com Pessoal	1º trim 2023trim (N)	1º trim 2022trim (N-1)	Var. 1º trimtrim	2º trim 2023trim (N)	2º trim 2022trim (N-1)	Var. 2º trimtrim	3º trim 2023trim (N)	3º trim 2022trim (N-1)	Var. 3º trimtrim	4º trim 2023trim (N)	4º trim 2022trim (N-1)	Var. 4º trimtrim
Remunerações obrigatórias sociais												
Remunerações pessoal				1237,90			3260,58			3242,58		
Indenizações												
Encargos sobre remunerações				243,94			674,94			664,23		
Seguro acidentes de trabalho												
Custos de ação social												
Outros gastos com pessoal												
Total Gastos com o pessoal				1481,84			3941,52			3906,81		

### 3. FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Forn. e Serviços Externos	1º trim 2023	1º trim 2022	Var. 1º trim	2º trim 2023	2º trim 2022	Var. 2º trim	3º trim 2023	3º trim 2022	Var. 3º trim	4º trim 2023	4º trim 2022	Var. 4º trim
Subcontratos										200,00		
Trabalhos especializados	740,85	720,00	2,90%	337,35				193,35	-100,00%	301,21		
Publicidade e propaganda	184,50	105,40	75,05%	20,00	63,77	-68,64%		34,25	-100,00%	53,28		
Vigilância e segurança												
Honorários	25,00	395,00	-93,67%	3690,00	115,00	3108,70%	3902,50	60,00	6404,17%	1.259,67		
Comissões												
Conservação e reparação	540,81	297,09	82,04%	2549,51	5838,03	-56,33%		226,37	-100,00%	93,48	140,50	-33,47%
Outros Serviços Especializados	293,35	25,00	1073,40%									
Ferramenta utensílio desgastado rápido	223,00	14,78	1408,80%	1600,77	817,99	95,70%	361,32	494,30	-36,90%	237,82	491,06	-51,57%
Livros e documentação técnica								15,90	-100,00%			
Material de escritório/econômico	1054,66	74,48	1316,03%	442,63	132,40	234,31%	279,65	152,96	82,82%	330,99	129,51	155,57%
Artigos para oferta										184,38		
Outros materiais					50,00	-100,00%						
Eletrodóseis	350,36	231,89	51,09%	638,70	543,20	17,53%	304,01	222,74	36,49%	709,76	566,13	25,59%
Combustíveis		113,49	-100,00%	20,00	480,14	-95,83%		174,87	-100,00%		132,07	-100,00%
Água	75,01	74,64	0,50%	76,53	68,34	14,91%	86,22	73,08	9,77%	94,69	46,26	92,22%
Outros energia e fluidos												
Deslocações estaduais	1088,15	59,00	1744,32%	407,46	1253,53	-67,47%	673,27	385,60	74,50%	297,53	302,36	-1,46%
Transportes de pessoal												
Transportes de mercadorias												
Deslocações estaduais transportes				33,32								
Rendas e Aluguéis				288,60			220,89			311,42		

RELATÓRIO PARA A GESTÃO  
 CCBS CENTRO CULTURAL REGIONAL SANTARÉM  
 31/12/2023

	194,37	83,79	24,70%	192,81	192,81	20,44%	192,81	83,79	127,49%	198,41	83,79	127,49%
Consumação												
Seguros	213,38	213,38		192,81	213,38	4,97%	198,36					
Royalties e licenças												
Contratação e retratado		15,00	-100,00%		225,00						32,50	-100,00%
Despesas de representação		17,50	-100,00%		55,45	27,38%					81,47	-65,88%
Limpeza, higiene e conforto	29,00	74,34	-47,54%	134,00	134,00	568,72%				11,50	634,90	22,59%
Outros serviços	601,02	43,18	1251,05%	799,68	819,15	14,88%	194,36%	400,83	178,15	5740,89	2780,44	107,36%
Total Fornecimentos e serviços externos	5533,46	2557,87	116,33%	10255,51	7157,53	16,19%						

Form e Serviços Externos mensal	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Subcontratos										200,00		
Trabalhos especializados	20,85	360,00	360,00	90,00	72,85	184,50				152,59	108,24	
Publicidade e propaganda		164,50		25,00								53,28
Vigilância e segurança												
Honorários			25,00	2680,00	610,00	400,00	2460,00	902,50	540,00	400,00	663,17	166,50
Comissões												
Conservação e reparação	518,67	22,14		391,97	185,00	1972,54						93,48
Outros Serviços Especializados		293,35		-0,00								0,00
Ferramentas utensílio desgaste rápido	50,18	13,57	159,25	947,11	248,06	405,60	160,36	187,97	4,99	25,06	68,11	140,65
Livros e documentação técnica												
Material de escritório/econômico	35,34	86,40	932,92	303,17	75,23	64,23	154,41	75,50	49,74	222,42	13,37	95,20
Artigos para oferta											764,38	
Outros materiais	-0,00		0,00	-0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00	-0,00			-0,00
Eletrodótilo		350,36		334,88		303,82		304,01		309,51		400,25

Combustíveis							20,00						
Água	25,50	25,02	23,80	25,61	27,31	26,47	25,59	26,31	26,37	26,01	26,37	42,01	
Outros energia e fluidos		0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00		-0,00	
Destacacões estaduais		944,00	144,15	95,80	104,56	430,37	82,30	160,00	39,43			258,50	
Transportes de pessoal													
Transportes de mercadorias													
Deslocacões estaduais transportes				33,32									
Rendas e Aluguéis					214,97	73,63	73,63	73,63	116,80		120,89	73,63	
Comunicação	36,59	33,89	33,89	36,44	36,44	63,47	63,47	63,47	63,47	63,47	63,47	63,47	
Seguros			213,38		61,33		192,11					96,00	
Royalties e licenças													
Contratacao e notariado					195,00		30,00						
Despesas de representação				54,75	40,70								
Limpeza, higiene e conforto			39,00		51,80	134,00	21,96					11,50	
Outros serviços	143,43		457,59		264,80	413,89	654,05	357,42	232,26	188,47	188,47	188,47	
Total Fornecimentos e serviços externos	830,56	2313,83	2389,07	5003,05	2207,95	3025,20	1021,04	1311,26	1997,48	2080,26	1702,94	1702,94	

11

## STOCK

### 1. COMPRAS

A empresa não tem o módulo de stocks ativo

A empresa não tem mercadorias

COMPRAS	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
Mercadorias													
Mat. Primas													
Prod. Acabadas													
Subprodutos													
Total Compras													

### 2. APURAMENTO DO CMVMC

CMVMC	2023	2022
Ex. Inicial		
Compras		
Variação Produção		
Ex. Final		
CMVMC		



## Balança em 31 de dezembro de 2023

Rubrica	Notas	2023	2022
<b>ATIVO</b>			
<b>Ativo não corrente</b>			
Ativos fixos tangíveis		24.543,89	
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Créditos e outros ativos não correntes			
<b>Total ativo não corrente</b>		<b>24.543,89</b>	
<b>Ativo corrente</b>			
Inventários			
Clientes			
Estado e outros entes públicos			
Capital subscrito e não realizado			
Diferimentos			
Outros ativos correntes		50,00	
Caixa e depósitos bancários		15.618,95	
<b>Total ativo corrente</b>		<b>15.668,95</b>	
<b>Total ativo</b>		<b>40.212,84</b>	
<b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>			
<b>Capital próprio</b>			
Capital subscrito		20.532,76	
Outros instrumentos de capital próprio			
Reservas - Reservas legais			
Reservas - Outras reservas		35.611,96	
Resultados transitados			
Outras variações no capital próprio			
Resultado líquido do período		(16.950,74)	
Dividendos antecipados			
<b>Total capital próprio</b>		<b>39.193,98</b>	
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo não corrente</b>			
Provisões			
Financiamentos obtidos			
Outras dívidas a pagar			
<b>Total passivo não corrente</b>			
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores		611,89	
Estado e outros entes públicos		406,97	
Financiamentos obtidos			
Diferimentos			
Outros passivos correntes			
<b>Total passivo corrente</b>		<b>1.018,86</b>	
<b>Total passivo</b>		<b>1.018,86</b>	
<b>Total capital próprio e passivo</b>		<b>40.212,84</b>	

192045571

6163

25/12/2023  
 (Administração)

  
 (Contabilista Certificado)

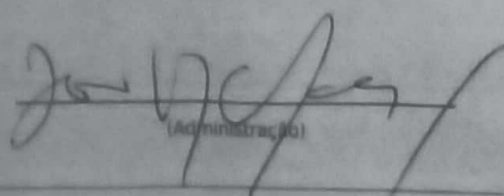
## Demonstração dos resultados por naturezas em 31 de dezembro de 2023

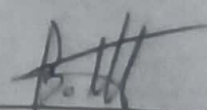
(em euros)

Rendimentos e Gastos	Notas	2023	2022
Vendas e serviços prestados			
Subsídios à exploração		12.719,13	
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas			
Fornecimentos e serviços externos		(30.382,16)	
Gastos com o pessoal		(9.330,17)	
Imparidade (perdas / reversões)			
Provisões (aumentos / reduções)			
Outros rendimentos		11.978,31	
Outros gastos		(733,81)	
<b>Total resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>(15.748,70)</b>	
Gastos / reversões de depreciação e de amortização		(1.168,76)	
<b>Total resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>(16.917,46)</b>	
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados		(33,28)	
	<b>Total resultado antes de impostos</b>	<b>(16.950,74)</b>	
Imposto sobre o rendimento do período			
	<b>Total resultado líquido do período</b>	<b>(16.950,74)</b>	

192045571

6163

  
 (Administração)

  
 (Contabilista Certificado)