

cf
7



noubaesuris

Gestão e Reabilitação Urbana

Relatório do Conselho de Administração Actividades e Contas de 2017

NOVBAESURIS EM SA - Análise das Contas de 2017

Nota Introdutória

A análise da situação financeira da Novbaesuris EM SA está estruturada em cinco partes:

1. Resumo da Atividade Operacional.
2. Execução do contrato programa
3. Execução orçamental
4. Análise síntese da situação financeira da Novbaesuris EM SA, com algumas considerações à Demonstração de Resultados e ao Balanço.
5. Proposta de aplicação de resultados

1 – Resumo da Atividade Operacional

2017 manteve a tendência dos últimos anos, mantendo a Novbaesuris EM SA a sua atividade. Na sua relação com o Município de Castro Marim celebrou 1 contrato programa e 6 contratos de prestação de serviços, sendo que o contrato da Higiene e Limpeza Urbana foi celebrado por apenas 4 meses.

Do seu objeto constavam a delegação de competências / contratação de serviços em diversas áreas, nomeadamente: **Sistema Educativo Municipal; Limpeza de Edifícios/Espaços Públicos; Dinamização de Equipamentos Públicos (Castelo, Centro de Interpretação do Território, Casa de Odeleite); Higiene e Limpeza Urbana; Produção, Valorização e Comercialização de Produtos Tradicionais de Castro Marim.**

Em termos de atividade importar realçar os seguintes números:

Castelo

N.º entradas (sem contar Dias Medievais) – 39.060 visitantes

N.º de produtores com produtos à venda no Castelo – 9

Revelim de Santo António

Centro de Interpretação do Território

N.º visitantes – 2.369 visitantes

Snack bar do Centro de Interpretação do Território

N.º de refeições turísticas – 700

N.º de refeições "Grupo Câmara" – 2.500

N.º de produtores / artesãos com produtos à venda – 7

Casa de Odeleite

N.º visitantes – 5.046 visitantes

N.º de produtores com produtos à venda na Casa de Odeleite – 14

N.º de mercadinhos de Odeleite - 10

Visitas Guiadas

No ano de 2017 foram realizadas inúmeras visitas guiadas ao património de Castro Marim, Odeleite, bem como a organização e colaboração em diversos eventos sobre os patrimónios de Castro Marim. As visitas ocorreram com escolas do concelho e de outros concelhos, associações de reformados, operadores turísticos (suecos, americanos, italianos, entre outros)

Mercadinho de Odeleite / Feira de Velharias de Castro Marim

Em 2017 demos continuidade aos Mercadinhos de Odeleite, na Casa de Odeleite e à Feira de Velharias de Castro Marim, junto ao parque infantil de Castro Marim.

Produção, Valorização e Comercialização dos Produtos Tradicionais de Castro Marim

Ao longo dos anos a Novbaesuris EM SA tem desenvolvido um trabalho intenso junto dos produtores / artesãos que representam a identidade do nosso concelho, nomeadamente:

Salina Félix

Funcionamento da salina com 106 talhões ativos

Certificação: Sim

Produção Sal: 5.325 kg

Produção Flor de Sal: 975 kg

1 salineiro a tempo inteiro durante 10 meses e outro a 2 meses

Ação Promocional "Sal de Castro Marim, o melhor sal do mundo"

Estabelecimentos abrangidos: 32

Figueiras

N.º Figueiras instaladas – 2.100

Amendoeiras

N.º Amendoeiras – 250

Mercado Local

Após a refuncionalização do antigo Mercado Municipal – anteriormente dedicado ao comércio de frutas, legumes e peixe –, o agora denominado Mercado Local, inaugurado no dia 24 de Junho de 2015, funciona como um importante ponto de promoção de produtos artesanais do Concelho de Castro Marim. Localizado numa zona central da vila que é anualmente visitada por milhares de pessoas, é um espaço cultural inserido num património de relevo municipal, que pretende tornar-se num espaço de destaque na vila de Castro Marim.

Pela sua localização central e estrategicamente única, o Mercado Local é também um espaço privilegiado para a promoção turística do concelho de Castro Marim. Nesse sentido, foi celebrada uma parceria com a Região de Turismo do Algarve para transferir o Posto de Informação Turística para o Mercado Local. O novo posto de informação turística fornece informações de carácter turístico que permite divulgar os equipamentos turístico-culturais do concelho, eventos e demais iniciativas a realizar, artesanato e gastronomia local, podendo, igualmente, prestar apoio à organização de eventos ou iniciativas de interesse turístico.

O Mercado Local funcionou 7 dias por semana, entre as 10h e as 19h em horário de verão (Abril a Outubro), e entre as 10h e as 17h em horário de inverno (Novembro a Março).

O Mercado Local recebeu, em 2017, 12.604 pessoas. Atualmente o Mercado Local comercializa os produtos de 25 artesãos / produtores / entidades.

Em 2017 foi aprofundada a comercialização da plataforma de vendas online www.castromarim.localmarket.com, tendo sido efetuadas para diversos países europeus.

Casa do Sal

Em 2017 a Novbaesuris EM SA disponibilizou para venda os produtos de 5 produtores de sal.

Quiosques Patrimónios de Castro Marim

No verão de 2017, mais especificamente nos meses de Julho e Agosto, a Novbaesuris EM SA dinamizou 3 quiosques com divulgação dos produtos locais e dos eventos / patrimónios do concelho nas praias de Altura, Cabeço e Verde.

Limpeza de Edifícios Públicos

Em 2017, uma equipa de 6 pessoas realizou um total de 8.636,00 horas de limpeza aos diversos edifícios públicos de Castro Marim.

Limpeza de Praias e Localidades

Em 2017, realizaram-se 2.497 horas de limpeza de praias e localidades.

Educação

Através de contrato de prestação de serviços e nos termos da delegação de competência para cobrança das receitas municipais inerentes ao serviço, a NovBaesuris EM SA presta serviço de acompanhamento e prolongamento do ensino pré-escolar em CM e Altura:

- Castro Marim – 3 turmas;
- EB1 de Altura – 2 turmas.

Atividades desenvolvidas:

O calendário anula contempla dois anos letivos diferentes com respetivos períodos letivos e atividades de férias.

Durante o prolongamento de horário do primeiro semestre (período letivo 2016/2017) as principais atividades desenvolvidas foram:

- Leitura de Histórias;
- Expressão musical (canções, jogos musicais e exploração de sons);
- Expressão motora (jogos de movimento, danças de roda e individuais, jogos de mesa);
- Jogos de interação e partilha de experiências em grupo.

Na interrupção letiva do Verão as atividades realizadas em prolongamento tiveram diferenças devido às limitações de transporte com crianças desta faixa etária (3 a 5 anos), sendo condicionadas pelos diferentes espaços envolventes disponíveis.

8
cel
+

Assim, em Castro Marim foram realizados:

- Jogos lúdicos no Pavilhão Municipal;
- Idas à Biblioteca Municipal: leitura de histórias/visionamento de filmes;
- Oficinas de culinária;
- Oficinas de expressão plástica;
- Oficina de experiências;
- Jogos livres;
- Piqueniques na vila de Castro Marim;
- Jogos na água (pequena piscina insuflável no espaço exterior do centro Infantil);

Em Altura foram realizados:

- Jogos lúdicos no Parque Infantil da Junta de freguesia;
- Leitura de histórias/visionamento de filmes em contexto de sala de aula;
- Oficinas de culinária;
- Oficinas de expressão plástica;
- Jogos livres;
- Idas à praia, no período da manhã.

Por último, compreendendo já o ano letivo de 2017/2018, as atividades desenvolvidas da CAAF, foram alusivas às diferentes comemorações celebradas:

- Chegada do Outono;
- S. Martinho;
- Halloween;
- Comemoração do Dia do Pijama;
- Comemoração do Natal;

Estas atividades foram dinamizadas através de leitura de histórias, canções, jogos musicais, exploração de sons jogos de movimento, danças de roda e individuais, jogos de mesa, jogos de interação e partilha de experiências em grupo.

Total de alunos em prolongamento em 2017 (acumulado anual)

- Altura – 386 crianças
- Castro Marim – 705 crianças

Refeições

No âmbito do serviço de refeições, o Centro Infantil de Castro Marim e a escola EB1 de Altura, serviram a seguinte média de refeições:

- Infantário do Sapal Verde (ANACM): 37 crianças entre os 4 meses e os 2 anos;
- Pré-escolar de Castro Marim: 75 crianças entre os 3 e os 5 anos;
- Pré-escolar de Altura: 45 crianças entre o 3 e os 5 anos;

- Alunos do 1º ciclo com idades compreendidas entre os 6 e os 10 anos:
 - Castro Marim: 50 crianças;
 - Altura: 129 crianças;
 - Odeleite: 08 crianças de Janeiro a Junho e 10 crianças entre Setembro e Dezembro.

No total foram servidas as seguintes refeições:

Altura – 23.533 refeições

Castro Marim – 22.431 refeições

Férias Ativas – 6.765 refeições

Dias Medievais – 551 refeições

Férias Ativas

Em 2017 o Município de Castro Marim, através de contratação in- house à Novbaesuris, dinamizou o programa de Férias Ativas para os alunos e residentes do concelho. Como habitualmente os 2 períodos assegurados foram a Páscoa e o Verão:

No geral, foram recebidas as seguintes inscrições:

Páscoa: 141 inscrições - 51 do 1º ciclo de Castro Marim e Odeleite, 60 do 1º ciclo de Altura e 30 do 2º/3º ciclo;

Verão: 228 inscrições - 90 do 1º ciclo de Castro Marim e Odeleite, 69 do 1º ciclo de Altura e 69 do 2º e 3º ciclo.

Duração:

Páscoa: de 05 a 18 de Abril;

Verão: de 26 de Junho a 08 de Setembro de 2017.

Contratação de Monitores

De acordo com o estabelecido, os grupos foram sempre acompanhados por dois monitores. A Câmara Municipal disponibilizou em ambos os programas, funcionários para acompanharem as crianças. Os assistentes operacionais desempenharam funções de monitores e os técnicos superiores de desporto foram responsáveis por atividades físicas.

Coube à Empresa Municipal a contratação dos restantes monitores e técnicos superiores.

- Estudantes universitários residentes no concelho;
- Estudantes do Ensino Secundário, maiores de 18 anos, residentes no concelho;
- Desempregados com formação e/ou experiência no trabalho com crianças.

Páscoa: foram contratados 6 técnicos

Verão: foram contratados 13 técnicos

Programação das atividades

As atividades propostas e realizadas no programa da Páscoa foram:

Atividades	Local de realização	Horário
Jogos coletivos (futebol, basquetebol) e jogos tradicionais	Pavilhão Municipal	Das 9h30 às 12h00, 30min de intervalo ou das 14h00 às 16h30, 30 min de intervalo
Atividades com raquetes (ping-pong; tenis, badmington), passeios de bicicleta		
Jogos Tradicionais (salto à corda, apanha, stop)		
Expressão plástica	Biblioteca Municipal	Das 9h45 às 12h00, 15min de intervalo ou das 14h15 às 16h30, 15 min de intervalo
Conhecimento do Património	Casa de Odeleite	Das 9h45 às 12h00, 15min de intervalo ou das 14h15 às 16h30, 15 min de intervalo
Aula de judo	Pavilhão Municipal	Das 9h45 às 12h00, 15min de intervalo ou das 14h15 às 16h30, 15 min de intervalo
Aula de mini golf	Castro Marim - Quinta do Vale	Das 9h45 às 12h00, 15min de intervalo ou das 14h15 às 16h30, 15 min de intervalo
Visualização de Filmes	Auditório da Biblioteca Municipal e/ou Pavilhão Municipal	Das 9h45 às 12h00, 15min de intervalo ou das 14h15 às 16h30, 15 min de intervalo
Ateliês ciências	Centro de Ciência Viva Tavira	Das 9h45 às 12h00, 15min de intervalo ou das 14h15 às 16h30, 15 min de intervalo
Atividades diversas (peddy paper; caça aos ovos)	Vila de Castro Marim / Castelo	Das 9h30 às 12h00, 15min de intervalo ou das 14h00 às 16h30, 30 min de intervalo
Passeios/Visitas (Mata da Retur)	Fora da Vila de Castro Marim	Durante todo o dia com almoço tipo piquenique

As atividades do programa de Verão foram:

8
cel
7

Atividades	Local de realização	Horário
Desportivas	Pavilhão Municipal	Das 9h30 às 12h00, 30min de intervalo ou das 14h00 às 16h30, 30 min de intervalo
Expressão plástica	Biblioteca Municipal	Das 9h45 às 12h00, 15min de intervalo ou das 14h15 às 16h30, 15 min de intervalo
Natação/Jogos lúdicos na água	Piscinas Municipais VRSA	Das 9h45 às 11h45, 15min de intervalo ou das 14h15 às 16h15, 15 min de intervalo
Centro de Ciência Viva	Tavira	Das 9h30 às 12h00, 30min de intervalo ou das 14h15 às 16h30, 15 min de intervalo
Workshops: Alimentação saudável	A definir	Das 9h30 às 12h00, 30min de intervalo ou das 14h00 às 16h30, 30 min de intervalo
Aulas de informática	E.B 1 de Altura	Das 9h30 às 12h00, 30min de intervalo ou das 14h00 às 16h30, 30 min de intervalo
Ritmos e danças	Pavilhão Municipal	Das 9h30 às 12h00, 30min de intervalo ou das 14h00 às 16h30, 30 min de intervalo
Artes Marciais	Pavilhão Municipal	Das 9h30 às 12h00, 30min de intervalo ou das 14h00 às 16h30, 30 min de intervalo
Canoagem	Tenência	Das 9h30 às 12h00, 30min de intervalo ou das 14h00 às 16h30, 30 min de intervalo
Canoagem Cais CM	Associação Naval do Guadiana	Das 9h30 às 12h00, 30min de intervalo ou das 14h00 às 16h30, 30 min de intervalo
Visualização de Filmes	Associação da Biblioteca Municipal e/ou Pavilhão	Das 9h45 às 12h00, 15min de intervalo ou das 14h15 às 16h30, 15 min de intervalo
Idas à praia	Altura	Das 9h30 às 12h00, 30min de intervalo ou das 14h00 às 16h30, 30 min de intervalo
Ténis/Padel	Local a definir	Das 9h30 às 12h00, 30min de intervalo
Ateliê de Jogos Interativos	Pavilhão Municipal	Das 9h30 às 12h00, 30min de intervalo ou das 14h00 às 16h30, 30 min de intervalo
Oficina de Ambiente e Pintura	EB1 Castro Marim	Das 9h30 às 12h00, 30min de intervalo ou das 14h00 às 16h30, 30 min de intervalo
Música: exercícios de composição de letra e melodia	A definir	Das 9h30 às 12h00, 30min de intervalo ou das 14h00 às 16h30, 30 min de intervalo
Parque Aventura (Parque Radical+Laser tag+Tiro com arco)	Moinho das Pernadas	Das 9h30 às 12h00, 30min de intervalo ou das 14h00 às 16h30, 30 min de intervalo
Apoio ao estudo	Castro Marim	Das 9h30 às 12h00, 30min de intervalo ou das 14h00 às 16h30, 30 min de intervalo
Yoga do Riso	Pavilhão Municipal ou Casa do Sal	Das 9h30 às 12h00, 30min de intervalo ou das 14h00 às 16h30, 30 min de intervalo
Kit Surf ou SUP (Stand Up Paddle)	Praia	Das 9h30 às 12h00, 30min de intervalo ou das 14h00 às 16h30, 30 min de intervalo
Oficina de Artes e Escultura	EB1 Castro Marim	Das 9h30 às 12h00, 30min de intervalo ou das 14h00 às 16h30, 30 min de intervalo
Golfe	Quinta do Vale e Castro Marim Golfe	Das 9h30 às 12h00, 30min de intervalo ou das 14h00 às 16h30, 30 min de intervalo

O Programa Férias Ativas contemplou mais uma vez a inclusão de alunos não residentes e não estudantes no concelho de Castro Marim, mediante vaga por faixa etária/semana e mediante preenchimento de respetiva ficha de inscrição e cumprimento das normas existentes para as crianças que já participaram no mesmo com determinados critérios que infra se propõem:

- Idades compreendidas entre os 06 e os 15 anos;
- Ligação profissional ou familiar ao concelho de Castro Marim;
- Ordem de inscrição;
- Pagamento antecipado do Seguro para totalidade do programa, no valor de 28€ (vinte e oito euros);
- Aplicação de penalização de não frequência no programa em caso de 3 faltas injustificadas, na totalidade do programa e frequência obrigatória de 4 dias por semana;
- Interrupção da frequência do programa durante os Dias Medievais, de 23 a 25 de Agosto;
- O horário das atividades será de 2ª a 6ª feira, período da manhã: 9h00m às 12h00m; período da tarde: 14h00m às 17h30m;
- O transporte até aos locais de entrega de crianças, neste caso Pavilhão Municipal de Castro Marim e/ou EB1 de Altura é da responsabilidade dos respetivos pais/encarregados de educação.

Higiene e Segurança Alimentar

Tal como em anos anteriores o Eng.º Alimentar contratado realizou em 2017 diversos trabalhos aos vários locais afetos à Novbaesuris EM SA, nomeadamente:

- Cozinha Centro Infantil de Castro Marim
- Cozinha Centro Escolar de Altura
- Cozinha e Cafetaria do CIT
- Salina
- Dias Medievais de Castro Marim

Dias Medievais de Castro Marim

O Município de Castro Marim, através de contrato de prestação de serviços celebrado para o efeito adjudicou à NovBaesuris E.M. S.A. os procedimentos contratuais tendentes à aquisição de diversos serviços, entre os quais se destacam os seguintes:

a) Estrutura geral do evento

Estiveram contratadas pela Novbaesuris EM SA (incluindo seus funcionários) 79 pessoas.

b) Contratação de grupos de animação, artesãos, apresentação do programa de evento, serviços de sonorização e luz para espetáculos, som ambiente e serviços de pirotecnia

Torneios a Cavalo – 2 grupos
Teatro – 2 grupos

8
ef
†

"Passa Calles" animação de rua – 3 grupos
Música Medieval – 4 grupos
Música e Dança Àrabe-Oriental – 4 grupos
Arruadas – 2 grupos
Música Sacra/Igreja e Banquetes – 3 grupos
Malabaristas e Pantomina – 5 grupos
Danças Medievais – 1 grupo
Animação Infantil – 3 grupos
Animais – 2 grupos
Exposições – 2 exposições
Guarnição Fte. de S. Sebastião – 1 grupo
Mouros e a Nobre Arte da Cestaria – 2 grupos

No total estiveram envolvidas 315 pessoas na animação (esta informação não inclui figurantes)

c) Organização do mercado e distribuição dos feirantes

Foram acomodados nas ruas circundantes ao castelo 130 feirantes.

No Castelo estiveram 60 feirantes / artesãos.

Foram instaladas, dentro e fora do castelo, 12 associações locais.

d) Realização de banquetes medievais

Foi contratado um chefe de cozinha, 2 cozinheiros de 1.^a, 5 cozinheiros de 2.^a. Na copa estiveram 4 pessoas.

Para o serviço de mesa contratou-se 1 chefe de mesa e 10 empregados de mesa.

e) Serviço de cobrança de bilhetes e controlo de acesso ao Castelo / perímetro urbano da vila

Foram disponibilizadas 5 bilheteiras espalhadas pelas diversas entradas da vila. No total foram vendidos os seguintes bilhetes:

- 36.929 adultos
- 3.895 crianças
- 360 banquetes
- 21 banquetes "Seja Rei por um dia"
- 83 passes 5 dias

2 – Resumo de Execução dos Contratos programa /Prestação de Serviços

Em 2017 foram celebrados 6 contratos de prestação de serviços e um contrato programa entre a Novbaesuris EM SA e o Município de Castro Marim, tendo sido transferidos 704.455,47 € em prestações de serviços e 279.297,18 € em subsídios à exploração, num total de 983.752,65 €.

A sua execução foi a seguinte:

Enquadramento	Contrato de Prestação de Serviços	Contrato de Prestação de Serviços	Contrato de Prestação de Serviços - ajuste direto simplificado	Contrato de Prestação de Serviços	Contrato de Prestação de Serviços	Contrato Programa	Contrato de Prestação de Serviços	Total S/ IVA
Ident. Projecto	Sistema Educativo Municipal	Férias Ativas Páscoa	Férias Ativas Verão	Limpeza de Edifícios /Espaços Públicos	Higiene e Limpeza de Praias e Localidades	Produtos Tradicionais e Cultura	Dias Medievais O. Marim	
Total Facturado	285.007,63 €	8.159,98 €	75.226,32 €	43.990,28 €	16.848,00 €	279.297,18 €	275.223,26 €	983.752,65 €
Verba Aprovada por Projecto	313.338,59 €	11.498,09 €	102.205,08 €	62.336,50 €	24.969,00 €	279.297,18 €	338.250,00 €	1.131.894,44 €

Por outro lado, no âmbito dos contratos "Sistema Educativo Municipal", "Férias Ativas Páscoa", "Férias Ativas Verão" e "Dias Medievais 2017" foram arrecadados a favor do Município de Castro Marim **320.177,27 €** (face aos 269.992,46 € de 2016, num acréscimo de 18,59 %), 240.287,99 € referentes aos Dias Medievais 2017 e 79.889,28 € referentes à educação.

3 – Execução Orçamental

Relativamente aos documentos previsionais para o ano de 2017, aprovados na Reunião da Assembleia- geral de 3 de Novembro de 2016, temos que o realizado face ao previsto foi o que consta das seguintes demonstrações financeiras:

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS Período findo em 31 de Dezembro de 2017

RUBRICAS	NOTAS	Montantes expressos em EURO	
		PERÍODOS	
		PREVISTO 2017	REALIZADO 2017
RENDIMENTOS E GASTOS			
Vendas e serviços prestados	2	1.226.588,90	1.148.402,91
Subsídios à exploração	11	279.297,18	288.892,15
Variação nos inventários da produção	3		
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	10.3	(154.847,96)	(144.458,89)
Fornecimentos e serviços externos	2	(739.432,83)	(716.769,29)
Gastos com o pessoal	3.1 , 5.2	(559.305,51)	(538.866,31)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	14.2		
Aumentos/reduções de justo valor	8		
Outros rendimentos e ganhos	2	9.550,06	22.509,06
Outros gastos e perdas	2		(1.937,12)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		61.849,84	57.772,51
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	6.1 , 7.1	(18.881,88)	(19.137,13)
Imparidade de investimentos não depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)			
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		42.967,96	38.635,38
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados	2		(15,36)
Resultado antes de impostos		42.967,96	38.620,02
Imposto sobre o rendimento do período	13	(9.983,22)	(8.315,02)
Resultado líquido do período		32.984,74	30.305,00

Handwritten signature and initials in blue ink.

BALANÇO INDIVIDUAL
 Período findo em 31 de Dezembro de 2017

Montantes expressos em Euro

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		PREVISTO	REALIZADO
		2017	2017
ACTIVO			
Activo não corrente:			
Activos fixos tangíveis	7	166.504,45	147.603,93
Investimentos em curso			
Activos biológicos	8	48.193,61	103.464,94
Outros investimentos financeiros	3	250,00	2.912,25
Activos por impostos diferidos			
		214.948,06	253.981,12
Activo corrente:			
Inventários	10	28.582,01	48.951,35
Clientes			58.502,79
Estado e outros entes públicos	14.2	12,16	12,16
Outras créditos a receber	14.2	61.412,75	3.744,45
Diferimentos			2.202,72
Caixa e depósitos bancários	4	57.528,46	200.593,77
		147.535,38	314.007,24
Total do Activo		362.483,44	567.988,36

BALANÇO INDIVIDUAL
Período findo em 31 de Dezembro de 2017

Montantes expressos em Euro

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		PREVISTO	REALIZADO
		2017	2017
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio:			
Capital subscrito	14.2	120.000,00	120.000,00
Reservas legais	14.2	15.457,17	15.349,55
Resultados transitados	14.2	82.867,16	81.898,58
Ajustamentos / Outras variações no capital próprio	11	100.003,24	90.453,18
		318.327,57	307.701,31
Resultado líquido do período	14.2	32.984,72	30.305,00
Interesses que não controlam			
Total do capital próprio		351.312,29	338.006,31
Passivo:			
Passivo corrente			
Fornecedores	14.2		45.917,97
Estado e outros entes públicos	14.2	11.171,14	20.946,72
Financiamentos obtidos			2.025,52
Diferimentos	14.2		161.091,84
Outras dívidas a pagar	14.2		
		11.171,14	229.982,05
Total do passivo		11.171,14	229.982,05
Total do Capital Próprio e do Passivo		362.483,43	567.988,36

Assim, no que respeita aos subsídios e prestações de serviços previstos em Plano de Atividades para 2017, a realização foi a seguinte:

Transferência CMCM 2017	Valor	
	Previsto	Transferido
Prestações de Serviços	838.309,82	704.455,47
Subsídio à Exploração	279.297,18	279.297,18
Total	1.117.607,00	983.752,65

4 – Análise da Situação Financeira da NOVBAESURIS EM SA

A Novbaesuris EM SA tem continuado o seu processo de consolidação e afirmação nas tarefas que lhe têm sido delegadas pelo Município de Castro Marim.

O Novbaesuris EM SA terminou o ano de 2017 com 42 funcionários.

8
ef
P

A entrada em vigor da Lei 50/2012, de 31 de Agosto, veio estabelecer novas regras jurídicas para a atividade empresarial local. O artigo 62.º vem tipificar as situações que obrigam à dissolução das empresas locais.

A Novbaesuris EM SA não se encontra em nenhuma das situações previstas no n.º 1 do artigo 62.º da Lei n.º 50/2012, de 31 de Agosto.

Neste sentido, em 2017, a posição da Novbaesuris EM SA é a seguinte:

Artigo 62.º - Dissolução das empresas locais	2015	2016	2017
Art.º 35 do CSC - perda de metade do capital social			
Capital social	120.000,00	120.000,00	120.000,00
Capital próprio	311.621,01	317.251,37	338.006,31
Perda de metade do capital social	Não	Não	Não
a) As vendas e prestações de serviços realizados durante os últimos 3 anos não cobrem, pelo menos, 50% dos gastos totais incorridos;			
Vendas	288.885,96	308.833,84	299.780,06
Prestação de serviços	774.285,30	799.687,09	848.622,85
Total vendas e Prestações serviços	1.063.171,26	1.108.520,93	1.148.402,91
Total gastos incorridos	1.254.909,34	1.416.989,18	1.429.499,12
50% gastos incorridos	627.454,67	708.494,59	714.749,56
	169%	156%	161%
Não cobertura	cobre	cobre	cobre
b) Quando se verificar que, nos últimos 3 anos, o peso contributivo dos subsídios à exploração é superior a 50% das suas receitas;			
Subsídio à exploração	208.715,68	265.899,58	288.892,15
Total receitas	1.286.050,44	1.432.169,60	1.459.804,12
50% receitas	643.025,22	716.084,80	729.902,06
	32%	37%	40%
Subs. Exploração > 50% receitas	Não	Não	Não
c) Quando se verificar que, nos últimos 3 anos, o valor do resultado operacional subtraído ao mesmo, o valor correspondente às amortização e às depreciações, é negativo;			
EBIT	41.606,16	19.563,04	38.635,38
Amortizações e depreciações	14.169,77	19.458,74	19.137,13
EBITDA	27.436,39	104,30	19.498,25
EBIT - amortiz./deprec. < 0	Não	Não	Não
d) Quando se verificar que, nos últimos 3 anos, o resultado líquido é negativo;			
Resultado líquido do exercício	33.259,66	15.180,42	30.305,00
Resultado líquido < 0	Não	Não	Não

A Novbaesuris EM SA gerou em 2017 um volume total de receitas na ordem dos 1.459.804,12 € face aos 1.432.169,60 € de 2016, sendo que 32,61 % (475.992,07 €) resultaram de receitas próprias geradas pelo desenvolvimento dos projetos nos diversos sectores em que opera, o que representa mais 16,64% do que em 2016. 2017 foi o melhor ano de receitas próprias da Novbaesuris EM SA.

As verbas atribuídas pelo Município de Castro Marim aumentaram 2,44 % face a 2016, passando de 960.275,05 € para 983.752,65 €.

Dessas verbas 28,39 % são referentes a subsídios à exploração e 71,61 % referentes a prestações de serviço.

Por sua vez, os custos de 2017 foram de 1.429.499,12 € face aos 1.416.989,18 € registados em 2016, aumentando em 0,88 %.

Handwritten initials and a checkmark in blue ink.

A 31 de Dezembro de 2017, encontravam-se com contratos celebrados com a Novbaesuris EM SA, 42 funcionários (40 em 2016) e 1 Administrador Executivo, sendo que 4 estão em cedência de interesse público ao Município de Castro Marim e 1 corresponde a um estágio do IIEFP.

Assim, a Novbaesuris EM SA fecha o ano de 2017 com um Resultado antes de Impostos de 38.620,02 €, havendo lugar ao pagamento de 8.315,02 € em IRC e Tributações Autónomas, fechando o ano com Resultado Líquido Positivo de 30.305,00 €.

No que se refere ao equilíbrio da empresa, o Ativo Corrente é de 314.007,24 € enquanto que o Passivo Corrente é de 229.982,05 €, significando que no curto prazo a situação da empresa é estável uma vez que os seus ativos são superiores aos seus compromissos de curto prazo.

Análise Rácios Financeiros

A análise de rácios ou indicadores é uma das técnicas mais utilizadas em análise financeira.

Os rácios financeiros permitem:

- quantificar factos / características da empresa
- apontar indícios / detetar anomalias
- fazer comparações no tempo e no espaço

O valor dos principais indicadores financeiros da Novbaesuris EM SA é o seguinte:

O Rácio de solvabilidade é um rácio financeiro que indica a proporção relativa dos ativos da empresa financiados por capitais próprios versus financiados por capitais alheios. Sendo tudo o resto igual, quanto mais elevado este rácio, maior a estabilidade financeira da empresa. Quanto mais baixo, maior a vulnerabilidade.

O Rácio de autonomia financeira é um rácio financeiro que mede a solvabilidade da empresa através da determinação da proporção dos ativos que são financiados com capital próprio. Sendo tudo o resto igual, quanto mais elevado este rácio, maior a estabilidade financeira da empresa. Quanto mais baixo, maior a vulnerabilidade.

O Rácio de liquidez geral é um rácio financeiro que mede a capacidade da empresa de fazer face às suas responsabilidades de curto prazo, constituindo por isso um teste de solvabilidade de curto prazo. Sendo tudo o resto igual, quanto mais elevado este rácio, maior a solvabilidade de curto prazo da empresa, sendo desejável que o rácio ultrapasse pelo menos o valor de 1, significando que a empresa tem pelo menos ativos líquidos para fazer face às responsabilidades de curto prazo. Quanto mais baixo, maior a vulnerabilidade.

Solvabilidade : Capitais Próprios / Passivo Total = 1,47 em 2017; 2,10 em 2016; 2,64 em 2015;

Autonomia Financeira: Capitais Próprios / Ativo Total = 0,60 em 2017; 0,67 em 2016; 0,73 em 2015;

Liquidez Geral: Ativo Circulante / Passivo Circulante = 1,37 em 2017; 1,33 em 2016; 1,66 em 2015;

Os resultados dos indicadores indicam-nos que, em termos de solvabilidade, a empresa tem um património que lhe permite cobrir as dívidas da empresa, sendo o resultado do seu rácio próximo dos 1,47.

Por outro lado, o grau de autonomia financeira é bom, uma vez que a empresa apresenta uma dependência financeira de capitais alheios reduzida, superior a 0,33.

Por fim, o resultado do Rácio de Liquidez Geral (1,37) indica-nos que não existem dificuldades de tesouraria para pagar as dívidas de curto prazo existentes, possuindo a empresa fundos suficientes para fazer face aos seus compromissos imediatos.

5 – Proposta de Aplicação de Resultados

A Novbaesuris EM SA apresenta em 2017 um resultado líquido positivo de **30.305,00 €**.

Conforme n.º 2 do art. 27º dos Estatutos da Novbaesuris EM SA,

"À constituição da reserva legal deve ser afetada uma dotação anual não inferior a 10% do resultado líquido do exercício deduzido da quantia necessária à cobertura de prejuízos transitados",

pelo que propõe-se a afetação de 10% do resultado líquido, isto é, **3.030,50 €**, à constituição da reserva legal, levando-se o restante resultado líquido para a conta de resultados transitados, isto é, **27.274,50 €**.

Castro Marim, 22 de Março de 2018

A Presidente do Conselho de Administração

Célia Brito

O Vogal do Conselho de Administração

Fernando Calvino

O Vogal do Conselho de Administração

Alexandre Laurent

BALANÇO INDIVIDUAL

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	EXERCÍCIOS	
		2017	2016
ATIVO			
Ativo não corrente:			
Ativos fixos tangíveis	7	147 603,93	166 319,59
Ativos biológicos	8	103 464,94	99 964,94
Outros investimentos financeiros	3	2 912,25	1 383,67
		253 981,12	267 668,20
Ativo corrente:			
Inventários	10	48 951,35	53 410,77
Clientes	14.2	58 502,79	61 081,54
Estado e outros entes públicos	14.2	12,16	5 600,39
Outras créditos a receber	14.2	3 744,45	6 257,62
Diferimentos	14.2	2 202,72	2 205,49
Caixa e depósitos bancários	4	200 593,77	71 772,08
		314 007,24	200 327,89
Total do Ativo		567 988,36	467 996,09
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio:			
Capital subscrito	14.2	120 000,00	120 000,00
Reservas legais	14.2	15 349,55	13 831,51
Resultados transitados	14.2	81 898,58	68 236,20
Ajustamentos / Outras variações no capital próprio	14.2	90 453,18	100 003,24
		307 701,31	302 070,95
Resultado líquido do período	14.2	30 305,00	15 180,42
		338 006,31	317 251,37
Interesses que não controlam			
Total do capital próprio		338 006,31	317 251,37
Passivo			
Passivo corrente:			
Fornecedores	14.2	45 917,97	17 122,62
Estado e outros entes públicos	14.2	20 946,72	32 021,06
Outras dívidas a pagar	14.2	161 091,84	96 204,47
Diferimentos	14.2	2 025,52	5 396,57
		229 982,05	150 744,72
Total do passivo		229 982,05	150 744,72
Total do Capital Próprio e do Passivo		567 988,36	467 996,09

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

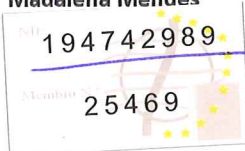
Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	EXERCÍCIOS	
		2017	2016
RENDIMENTOS E GASTOS			
Vendas e serviços prestados	2	1 148 402,91	1 108 520,93
Subsídios à exploração	11	288 892,15	265 899,58
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	10.3	(144 458,89)	(166 016,73)
Fornecimentos e serviços externos	2	(716 769,29)	(644 156,44)
Gastos com o pessoal	3.1, 5.2	(538 866,31)	(539 108,53)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	14.2		(3 290,01)
Aumentos/reduções de justo valor	3.1		44 411,33
Outros rendimentos	2	22 509,06	13 337,76
Outros gastos	2	(1 937,12)	(40 576,11)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		57 772,51	39 021,78
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	6.1, 7.1	(19 137,13)	(19 458,74)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		38 635,38	19 563,04
Juros e gastos similares suportados	2	(15,36)	(,42)
Resultado antes de impostos		38 620,02	19 562,62
Imposto sobre o rendimento do período	13	(8 315,02)	(4 382,20)
Resultado líquido do período	14.2	30 305,00	15 180,42

A Contabilista Certificada

Madalena Mendes

Madalena Mendes



O Conselho de Administração

Célia Brito

Célia Brito

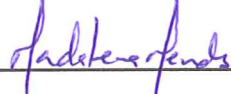
DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA

2017

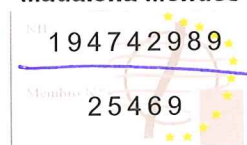
Montantes expressos em EURO

	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de Clientes		1 565 990,07 €	1 558 845,77 €
Pagamentos a Fornecedores		832 423,65 €	573 867,89 €
Pagamentos ao Pessoal		338 498,14 €	518 010,58 €
Caixa gerada pelas operações		395 068,28 €	466 967,30 €
Pagamento/Recebimento de imposto sobre o rendimento		1 675,08 €	- 13 862,12 €
Outros pagamentos		- 280 795,88 €	- 432 603,96 €
Outros recebimentos		18 352,95 €	24 643,95 €
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		134 300,43 €	45 145,17 €
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a :			
Ativos fixos tangíveis		518,41 €	577,00 €
Ativos biológicos		4 305,00 €	7 360,00 €
Investimentos financeiros		1 442,40 €	- €
Recebimentos provenientes de :			
Investimentos financeiros		802,43 €	- €
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		- 5 463,38 €	- 7 937,00 €
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Pagamentos respeitantes a :			
Juros e gastos similares		15,36 €	0,42 €
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		- 15,36 €	0,42 €
Varição de Caixa e seus equivalentes (1)+(2)+(3)		128 821,69 €	37 207,75 €
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		71 772,08 €	34 564,33 €
Caixa e seus equivalentes no fim do período		200 593,77 €	71 772,08 €

A Contabilista Certificada



Madalena Mendes



O Conselho de Administração



Célia Brito