



Associação Portuguesa para a Prevenção e Desafio à Sida

- Relatório de Gestão
- Demonstrações Financeiras
- Relatório do Conselho Fiscal

RELATÓRIO DE GESTÃO

RELATÓRIO DE GESTÃO

No cumprimento das disposições legais e estatutárias, a Direcção submete à Vossa apreciação o Relatório de Gestão, Balanço e Contas da SER+ - Associação Portuguesa para a Prevenção e Desafio à Sida, respeitante ao exercício de 2017.

O Plano de Atividades e o Orçamento Previsional para 2017 foram elaborados com a devida precaução. Contudo e devido ao empenho e dedicação da Direcção e restante equipa, constata-se que os Rendimentos do período em análise superaram em 12 % os valores orçamentados e por reflexo, os Gastos foram ultrapassados em 13 %.

Assim, é de realçar que existiu uma grande preocupação numa boa execução orçamental, com uma vigilância acrescida na contenção e redução de custos e procura de outras fontes de receitas.

De acordo com as demonstrações financeiras que se seguem, constata-se que o Resultado Líquido do Período apresenta um resultado positivo de € 11.862.35.

PROPOSTA DE APLICAÇÃO DOS RESULTADOS

Propomos que o Resultado Líquido positivo apurado, de € 11.862.35 (onze mil oitocentos e sessenta e dois euros e trinta e cinco cêntimos), seja aplicado em Resultados Transitados.

AGRADECIMENTOS

A Direcção deseja agradecer a preciosa colaboração de todos aqueles que ajudaram a levar este projecto avante, nomeadamente à sua coordenadora, Dra. Andreia Pinto Ferreira e demais colaboradores e parceiros; à Dra. Carla Pimentel, na qualidade de assessora jurídica, aos membros da Assembleia Geral e Conselho Fiscal, em especial à sua Presidente, Dra. Luísa Rebordão.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

BALANÇO

Dezembro 2017

RUBRICAS	NOTAS	Montantes expressos em Euro	
		PERÍODOS	
		2017	2016
ACTIVO			
Activo não corrente:			
Activos fixos tangíveis		693373.32	704.741,44
Propriedades de investimento			
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Accionistas/sócios			
		693373.32	704.741,44
Activo corrente:			
Inventários			
Clientes		32973.65	8.419,00
Adiantamentos a fornecedores			
Estado e outros entes públicos			
Accionistas/sócios			
Outras contas a receber			
Diferimentos		49.34	
Outros activos financeiros			
Caixa e depósitos bancários		138903.16	131.877,19
		171926.15	140.296,19
Total do Activo		865299.47	845.037,63
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		884,06	884,06
Outros instrumentos de capital próprio			
Reservas			
Resultados transitados		112.385,37	102.240,38
Outras variações nos fundos Patrimoniais		616.939,18	631.909,66
		730.208,61	735.034,10
Resultado líquido do período		11.862,35	10.144,99
Total dos Fundos Patrimoniais		742.070,96	745.179,09
Passivo:			
Passivo não corrente			
Provisões			
Financiamentos obtidos			
Outras dívidas a pagar			
Passivo corrente			
Fornecedores		20.703,03	24.172,48
Estado e outros entes públicos		15.396,67	17.250,19
Fundadores, beneméritos, financiadores		2.086,32	3.161,50
Diferimentos		39.823,38	
Outros passivos correntes		45.219,11	55.274,37
		123.228,51	99.585,54
Total do passivo		123.228,51	99.585,54
Total dos Fundos Próprios e Passivo		865.299,47	845.037,63

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

Dezembro 2017

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
RENDIMENTOS E GASTOS			
Vendas e serviços prestados		32.912,89	46.349,27
Subsídios e doações e legados		528.709,61	583.993,53
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade		1.850,00	12.880,60
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		(72.914,55)	(107.347,46)
Fornecimentos e serviços externos		(107.940,71)	(120.195,48)
Gastos com o pessoal		(348.270,95)	(373.669,61)
Imparidade (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Outros rendimentos		17.880,97	17.518,34
Outros gastos		(601,86)	(10.483,95)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		51.625,40	49.045,24
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		(39.728,23)	(38.204,04)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		11.897,17	10.841,20
Gasto de financiamento (líquidos)		(34,82)	(696,21)
Resultado antes de impostos		11.862,35	10.144,99
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		11.862,35	10.144,99

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA

DEZEMBRO 2017

(Método Directo)

Montantes expressos em EURO

	NOTAS	PERÍODOS	
		2017	2016
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de Clientes		8.353,22	47.815,07
Pagamentos a Fornecedores		(184.324,71)	(222.267,86)
Pagamentos ao Pessoal		(354.535,29)	(366.587,98)
Caixa gerada pelas operações		(530.506,78)	(541.040,77)
Pagamento/Recebimento de imposto sobre o rendimento			(5.700,00)
Outros recebimentos/pagamentos		564.137,22	574.246,04
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		33.630,44	38.905,27
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a :			
Ativos fixos tangíveis		28.360,11	25.529,86
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros ativos		(1.850,00)	(12.880,60)
Recebimentos provenientes de :			
Ativos fixos tangíveis			
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Subsídios ao investimento			
Juros e rendimentos similares			
Dividendos			
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		(26.510,11)	(12.649,26)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de :			
Financiamentos obtidos			(568,10)
Realizações de capital e de outros instrumentos de Capital Próprio			(997,74)
Pagamentos respeitantes a :			
Financiamentos obtidos			
Juros e gastos similares		(94,36)	
Dividendos			
Redução de capital e de outros instrumentos de Capital Próprio			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		(94,36)	(1.565,84)
Variação de Caixa e seus equivalentes (1)+(2)+(3)		7.025,97	24.690,17
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		131.877,19	107.187,02
Caixa e seus equivalentes no fim do período		138.903,16	131.877,19

DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS

DESCRIÇÃO	NOTAS	FUNDOS	EXCEDENTES TÉCNICOS	RESERVAS	Resultados Transitados	Excedentes de revalorização	Outras variações no Fundos Patrimoniais	Resultado Líquido do Período	Total	Interesses que não controlam	Total do Fundos Patrimoniais
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2016		884,06			94.309,78		646.444,30	7.930,59	749.568,73		749.568,73
ALTERAÇÕES NO PERÍODO	5								0,00		0,00
Outras alterações reconhecidas no capital próprio							-14.534,64		-14.534,64		-14.534,64
	7							-7.930,60	-7.930,00		-7.930,00
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	8				7.930,66			10.144,99	10.144,99		2.214,33
RESULTADO INTEGRAL	9=7+8										0,00
OPERAÇÕES COM DETENTORES DE FUNDO											
	10										
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 2016 6+7+8+10		884,06	0,00	0,00	102.240,44	0,00	631.909,66	10.144,98	745.179,09	0,00	745.179,09

DESCRIÇÃO	NOTAS	FUNDOS	EXCEDENTES TÉCNICOS	RESERVAS	Resultados Transitados	Excedentes de revalorização	Outras variações no Fundos Patrimoniais	Resultado Líquido do Período	Total	Interesses que não controlam	Total do Fundos Patrimoniais
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO 2017		884,06	0,00	0,00	102.240,44	0,00	631.909,66	10.144,98	745.179,09	0,00	745.179,09
ALTERAÇÕES NO PERÍODO	5										
Outras alterações reconhecidas no capital próprio							-14.970,48		-14.970,48		-14.970,48
	2							-	10.144,98		-10.144,98
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	3				10.144,99			11.862,35	11.862,35		11.862,35
RESULTADO INTEGRAL	4=2+3										-3.108,13
OPERAÇÕES COM DETENTORES DO FUNDO NO PERÍODO											
	5										
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 2017 6=1+2+3+5		884,06	0,00	0,00	112.385,43	0,00	616.939,18	11.862,35	742.070,96	0,00	742.070,96

RELATÓRIO DO CONSELHO FISCAL

RELATÓRIO E PARECER DO CONSELHO FISCAL REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2017 DA SER+ASSOCIAÇÃO PORTUGUESA PARA A PREVENÇÃO E DESAFIO À SIDA

Em cumprimento das disposições legais e estatutárias e no desempenho das funções que nos são consignadas, vimos apresentar o nosso relatório sobre a acção fiscalizadora exercida na "SER+ASSOCIAÇÃO PORTUGUESA PARA A PREVENÇÃO E DESAFIO À SIDA" e o nosso parecer sobre o Relatório de Gestão, Balanço, Demonstração Individual dos Resultados por Naturezas, Demonstração Individual dos Fluxos de Caixa e Anexo às demonstrações financeiras referentes ao exercício de 2017, apresentados pela Direcção.

RELATÓRIO

1. Acompanhámos a actividade da Associação ao longo do ano, e apreciamos as contas, registos contabilísticos e correcção formal da documentação de suporte.
2. A Direcção e os Serviços prestaram-nos todos os esclarecimentos e informações solicitadas.
3. O Conselho Fiscal apreciou o Relatório de Gestão, que refere as principais condicionantes verificadas no exercício, analisou o Balanço, a Demonstração Individual dos Resultados por Naturezas, a Demonstração Individual dos Fluxos de Caixa e o Anexo às demonstrações financeiras, tendo verificado que foram elaboradas de acordo os princípios contabilísticos normalmente aceites, incluindo o disposto na NCRF para ESNL (Aviso 8259 de 29/07/2015) obedecem aos preceitos legais e exprimem a situação patrimonial da Associação.
4. Em face do que antecede, apresentamos o seguinte parecer:

PARECER

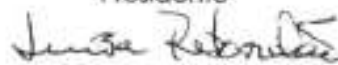
Somos de parecer que a Assembleia Geral Anual:

Aprove o relatório de Gestão, o Balanço e as contas do exercício de 2017 apresentadas pela Direcção, bem como a proposta de aplicação dos resultados.

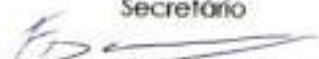
Lisboa, 24 de Maio de 2018

O CONSELHO FISCAL

Presidente


Luísa Rebordão (Roc 598)

Secretário


Francisco Damásio Prieto Soares Garcia

Relator


Manuel Francisco Santos Botelho