



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 2018.

A SER + apresentou no ano em apreço um resultado positivo de € 2.290,53.

O Plano de Actividades e o Orçamento Previsional para 2018 foram elaborados com a devida precaução. Contudo e devido ao empenho de todos, constata-se que os Rendimentos do período em análise superaram em 18 % os valores orçamentados e por reflexo, os Gastos foram ultrapassados em 20 %.

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 € 2.290,53. No orçamento do ano 2018, não foi contemplado os custos e proveitos do projecto Fast Track Cities, daí a razão dos mesmos terem sido ultrapassados no orçamento

PROPOSTA DE APLICAÇÃO DOS RESULTADOS

Propomos que o Resultado Líquido positivo apurado, de € 2.290,53 (dois mil duzentos e noventa euros e cinquenta e três 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.

Apresentam-se de seguida o balanço, a demonstração de resultados por natureza, a demonstração dos fluxos de caixa, as demonstrações das alterações dos fundos patrimoniais e o anexo às contas.

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

BALANÇO

31/12/2018

		Montantes expressos em Euro	
RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
ACTIVO			
Activo não corrente:			
Activos fixos tangíveis		659.845,83	693.373,32
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros Activos financeiros			
Total Activo Não Corrente		659.845,83	693.373,32
Activo corrente:			
Inventários			
Clientes		11.000,00	32.973,65
Estado e outros entes públicos		650,05	
Accionistas/ sócios			
Diferimentos		10,64	49,34
Outros activos correntes		1.024,09	
Caixa e depósitos bancários		198.105,57	138.903,16
Total Activo Corrente		210.790,35	171.926,15
TOTAL DO ACTIVO		870.636,18	865.299,47

BALANÇO

31/12/2018

Montantes expressos em Euro

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		884,06	884,06
Reservas legais			
Outras reservas			
Resultados transitados		124.247,72	112.385,37
Outras variações nos fundos Patrimoniais		610.454,98	616.939,18
Resultado Líquido no período		2.290,53	11.862,35
Interesses minoritários			
Total dos Fundos Patrimoniais		737.877,29	742.070,96
Passivo:			
Passivo não corrente			
Provisões			
Financiamentos obtidos			
Outras dívidas a pagar			
Passivo corrente			
Fornecedores		10.857,62	20.703,03
Estado e outros entes públicos		15.210,22	15.396,67
Fundadores, beneméritos, financiadores			
Financiamentos obtidos		255,50	2.086,32
Diferimentos		60.403,09	39.823,38
Outros passivos correntes		46.032,46	45.219,11
Total do Passivo		132.758,89	123.228,51
TOTAL CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
		870.636,18	865.299,47

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

Dezembro 2018

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
RENDIMENTOS E GASTOS			
Vendas e serviços prestados		6.211,48	32.912,89
Subsídios e doações e legados		543.360,09	528.709,61
Varição nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			1.850,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		57.371,41	72.914,55
Fornecimentos e serviços externos		127.561,74	107.940,71
Gastos com o pessoal		325.878,61	348.270,95
Imparidade de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reversões)			
Outras imparidades (perdas reversões)			
Aumentos / reduções de justo valor			
Outros rendimentos e ganhos		6.934,21	17.880,97
Outros gastos e perdas		2.765,97	601,86
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		42.937,99	51.625,40
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		40.647,46	39.728,23
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		2.290,53	11.897,17
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados			-34,82
Resultado antes de impostos		2.290,53	11.862,35
Imposto sobre o rendimento do período			
Resultado líquido do período		2.290,53	11.862,35

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA

DEZEMBRO 2018

(Método Directo)

Montantes expressos em EURO

	NOTAS	PERÍODOS	
		2018	2017
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de Clientes		28.195,07	8.353,22
Pagamentos a Fornecedores		(194.778,56)	(184.324,71)
Pagamentos ao Pessoal		(328.175,67)	(354.535,29)
Caixa gerada pelas operações		(494.759,16)	(530.506,78)
Pagamento/Recebimento de imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/pagamentos		560.524,04	564.137,22
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		66.764,88	33.630,44
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a :			
Ativos fixos tangíveis		7.119,97	28.360,11
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			(1.850,00)
Recebimentos provenientes de :			
Ativos fixos tangíveis		450,01	
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros ativos			
Subsídios ao investimento			
Juros e rendimentos similares			
Dividendos			
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		(6.669,96)	(26.510,11)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		255,50	
Realizações de capital e de outros instrumentos de Capital Próprio			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a :			
Financiamentos obtidos			
Juros e gastos similares		(148,01)	(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)		107,49	(94,36)
Variação de Caixa e seus equivalentes (1)+(2)+(3)		59.202,41	7.025,97
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		138.903,16	131.877,19
Caixa e seus equivalentes no fim do período		198.105,57	138.903,16

DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS 2018

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 2018		884,06			112.385,37		616.939,18	11.862,35	742.070,96		742.070,96
ALTERAÇÕES NO PERÍODO	5								0,00		0,00
Outras alterações reconhecidas no capital próprio							-6.484,20		-6.484,20		-6.484,20
	7							-11.862,35	-11.862,35		-11.862,35
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	8				11.862,35			2.290,53	2.290,53		2.290,53
RESULTADO INTEGRAL	9=7+8										-4.193,67
OPERAÇÕES COM DETENTORES DE FUNDO	10										
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO 2018 6+7+8+10		884,06	0,00	0,00	124.247,72	0,00	610.454,98	2.290,53	737.877,29	0,00	737.877,29

DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NOS FUNDOS PATRIMONIAIS 2017

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		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
6=1+2+3+5											

RELATÓRIO DO CONSELHO FISCAL

RELATÓRIO E PARECER DO CONSELHO FISCAL REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2018 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, Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais e Notas anexas às demonstrações financeiras referentes ao exercício de 2018, 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, a Demonstração das Alterações nos Fundos Patrimoniais e Notas anexas às demonstrações financeiras, tendo verificado que foram elaborados 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 2018 apresentadas pela Direcção, bem como a proposta de aplicação dos resultados.

Lisboa, 21 de Maio de 2019

O CONSELHO FISCAL

Presidente



Luísa Rebordão (Roc 598)

Secretário



João Filipe Fernandes



Relator

Manuel Maria Marques Catarino