

Cliente: Azorean.



Relatório de Fecho Contabilístico

Data referência: Dez/2017

Data execução: Abr/2018

Índice

Balanço	2
Demonstração de Resultados por Naturezas	3
Tributações Autónomas	4
Estimativa de IRC	5
Evolução dos Resultados	6
Evolução dos Custos mensais	7
Evolução mensal de Vendas e PS	8
Posição acumulada de Vendas e PS	9

Balanço

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31/dez/17	31/dez/16
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis		0,00	0,00
Propriedades de investimento		0,00	0,00
Goodwill		0,00	0,00
Activos intangíveis		5.804,16	9.120,83
Activos intangíveis em Curso		359.940,73	359.940,73
Activos biológicos		0,00	0,00
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial		332,61	332,61
Participações financeiras - outros métodos		0,00	0,00
Accionistas/sócios		0,00	0,00
Outros activos financeiros		0,00	0,00
Activos por impostos diferidos		58.978,20	58.978,20
		425.055,70	428.372,37
Activo Corrente			
Inventários		0,00	0,00
Activos biológicos		0,00	0,00
Clientes		19.818,15	20.294,37
Adiantamentos a fornecedores		2.006,57	1.944,87
Estados e outros entes públicos		2.309,10	1.500,00
Accionistas/sócios		0,00	0,00
Outras contas a receber		6.636,90	41.372,16
Diferimentos		0,00	0,00
Activos financeiros detidos para negociação		0,00	0,00
Outros activos financeiros		0,00	0,00
Activos não correntes detidos para venda		0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários		470,87	2.515,83
		31.241,59	67.627,23
Total do activo		456.297,29	495.999,60
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio			
Capital realizado		274.395,80	274.395,80
Acções (quotas) próprias		0,00	0,00
Outros instrumentos de capital próprio		0,00	0,00
Prémios de emissão		182.604,20	182.604,20
Reservas legais		2.500,00	2.500,00
Outras reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		-301.572,70	-268.916,64
Ajustamentos em activos financeiros		0,00	0,00
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Outras variações no capital próprio		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-53.266,70	-32.656,06
Interesses minoritários		0,00	0,00
		104.660,60	157.927,30
Total do capital próprio		104.660,60	157.927,30
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Responsabilidades por benefícios pós-emprego		0,00	0,00
Passivos por impostos diferidos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores		151.095,61	152.275,60
Adiantamentos de clientes		12.480,93	12.480,93
Estado e outros entes públicos		6.235,56	7.154,77
Accionistas/sócios		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras contas a pagar		181.824,59	166.161,00
Diferimentos		0,00	0,00
Passivos financeiros detidos para negociação		0,00	0,00
Outros passivos financeiros		0,00	0,00
Passivos não correntes detidos para venda		0,00	0,00
		351.636,69	338.072,30
Total do passivo		351.636,69	338.072,30
Total do capital próprio e do passivo		456.297,29	495.999,60

Demonstração de Resultados por Natureza

Demonstração Resultados - Dez17

Year To Date 2016

Vendas	0,00	0,0%
Prestação de Serviços	4.500,00	100,0%
	4.500,00	100,0%
Subsídios à exploração	0,00	
Ganhos / perdas imputados de subsidiárias	0,00	
Variação nos inventários de produção	0,00	
Trabalhos para a própria entidade	0,00	
 Custo das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas	0,00	0,0%
Mercadorias	0,00	0,0%
Matérias	0,00	0,0%
Fornecimentos e Serviços Externos	-21.473,75	477,2%
Gastos com Pessoal	-427,98	9,5%
Salários	-345,84	7,7%
Encargos sobre Remunerações	-82,14	1,8%
Outros Custos com Pessoal	0,00	0,0%
Imparidade de inventários (perdas / reversões)	0,00	0,0%
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	0,00	0,0%
Provisões (aumentos / reduções)	0,00	0,0%
Imparidade de investimentos não depreciáveis	0,00	0,0%
Aumentos/reduções de justo valor	0,00	0,0%
Outros rendimentos e ganhos.....	2.605,01	57,9%
Outros gastos e perdas	-35.153,31	781,2%
 Resultado antes depreciações, gastos de financ.e impostos	-49.950,03	-1110,0%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-3.316,67	-73,7%
Imparidade de invest. depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)	0,00	0,0%
 Resultado operacional (antes de gastos de financ. e impostos)	-53.266,70	-1183,7%
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	0,0%
Juros e gastos similares suportados	0,00	0,0%
 Resultado antes de impostos	-53.266,70	-1183,7%
Imposto sobre o rendimento do período	0,00	0,0%
Imposto Diferido	0,00	
 Resultado líquido do período	-53.266,70	-1183,7%

Impostos

- Desenvolvimento do cálculo das **Tributações Autónomas**

Conta	Descriutivo	Taxa	Base Incidência	Imposto
62264	Manutenção Vi.	20%	0,00	0,00
6242	Combustíveis	20%	46,93	9,39
625101	Portagens e Pai	20%	0,00	0,00
62614	Aluguer Viatura	20%	0,00	0,00
62635	Seguros Viatura	20%	0,00	0,00
6266	Despesas Repré	20%	0,00	0,00
6319	Ajudas de Cust	15%	0,00	0,00
6329	Ajudas de Cust	15%	0,00	0,00
64214	Amortização Vi.	20%	0,00	0,00
681241	Imposto Veículo	20%	0,00	0,00
6887	Desp. N Docum	60%	0,00	0,00
Total			46,93	9,39

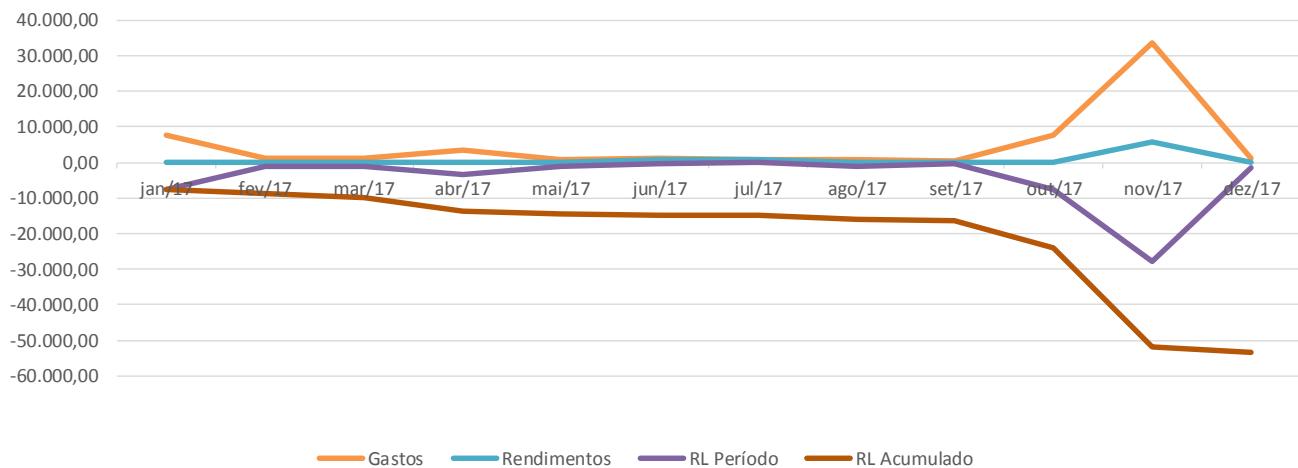
Impostos

- Desenvolvimento da **estimativa de IRC a pagar**

Conta	Rubrica	Valores
88	Resultado Líquido	-53.266,70
	Ajustamentos a Acrescer	35.048,02
	. Seguro Vida	0,00
	. Rendas Viaturas	0,00
	. Multas	36,95
	. Mais Valia Fiscal com Reinvestimento	0,00
	. Juros Mora	0,00
	. Jajustamento MEP	0,00
	. Correcções Exercícios Anteriores	35.011,07
	. Despesas Não Documentadas	0,00
	. Outros Custos não Aceites	0,00
	Ajustamentos a Deduzir	0,00
	. Quotizações	0,00
	. Mais Valia Contabilística	0,00
	. Variação Patrimonial Negativa (SNC)	0,00
	Resultado Tributável	-18.218,68
	Prejuízo Fiscais	0,00
	Resultado Tributável	-18.218,68
Impostos		
	IRC - 17%	0,00
24112	Pagamento por Conta	0,00
24111	Pagamento Especial por Conta	1.500,00
2412	Retenções efectuadas por Terceiros	0,00
	Tributações Autónomas	9,39
	Derrama 1,25%	0,00
	IRC Estimado	0,00
	Estimativa Imposto a Receber	0,00

Evolução dos Resultados

	jan/17	fev/17	mar/17	abr/17	mai/17	jun/17	jul/17	ago/17	set/17	out/17	nov/17	dez/17
Gastos	7.521,51	1.294,81	1.164,16	3.562,86	951,58	1.140,19	878,70	968,07	405,28	7.642,96	33.467,99	1.373,60
Rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00	750,00	0,00	0,00	0,00	5.605,01	0,00
RL Período	-7.521,51	-1.294,81	-1.164,16	-3.562,86	-951,58	-390,19	-128,70	-968,07	-405,28	-7.642,96	-27.862,98	-1.373,60
RL Acumulado	-7.521,51	-8.816,32	-9.980,48	-13.543,34	-14.494,92	-14.885,11	-15.013,81	-15.981,88	-16.387,16	-24.030,12	-51.893,10	-53.266,70



Evolução dos Custos mensais

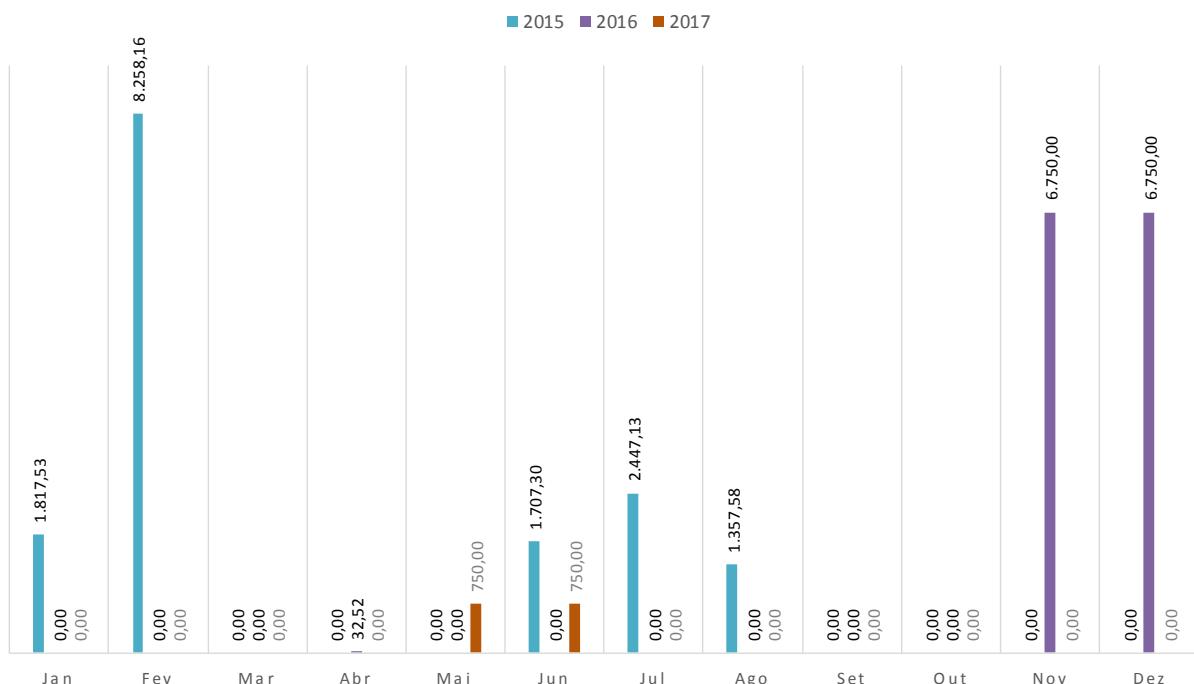
- **Mapa de exploração:**
evolução dos custos mensais

	jan/16	fev/16	mar/16	abr/16	mai/16	jun/16	jul/16	ago/16	set/16	out/16	nov/16	dez/16
Gastos	7.521,51	1.294,81	1.164,16	3.562,86	951,58	1.140,19	878,70	968,07	405,28	7.642,96	33.467,99	1.373,60
Custo das Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FSEs	6.816,75	1.017,83	887,49	3.268,47	672,29	861,17	602,28	689,08	128,87	7.280,00	-1.844,41	1.093,93
Gastos com Pessoal	427,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Depreciações	276,38	276,39	276,39	276,39	276,39	276,39	276,39	276,39	276,39	276,39	276,39	276,39
Imparidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reduções justo valor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros gastos e perdas	0,40	0,59	0,28	18,00	2,90	2,63	0,03	2,60	0,02	86,57	35.036,01	3,28
Gastos de financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evolução mensal de Vendas e PS

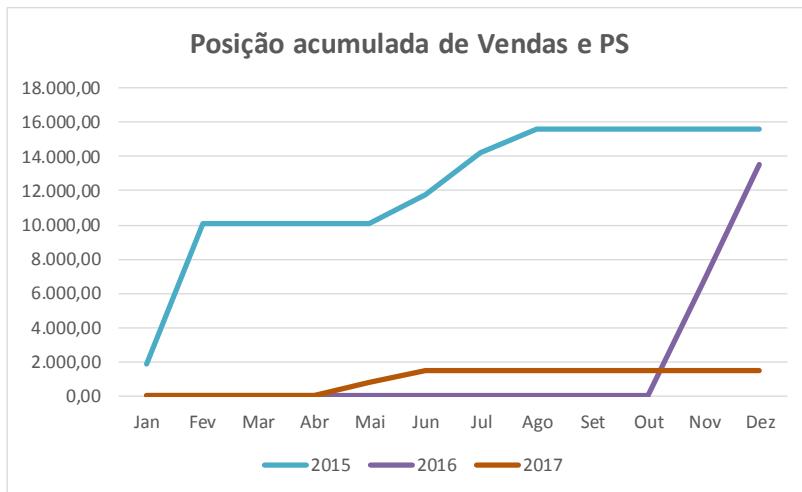
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
2015	1.817,53	8.258,16	0,00	0,00	0,00	1.707,30	2.447,13	1.357,58	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	32,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.750,00	6.750,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evolução mensal de Vendas e PS



Posição acumulada de Vendas e PS

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
2015	1.817,53	10.075,69	10.075,69	10.075,69	10.075,69	11.782,99	14.230,12	15.587,70	15.587,70	15.587,70	15.587,70	15.587,70
2016	0,00	0,00	0,00	32,52	32,52	32,52	32,52	32,52	32,52	32,52	6.782,52	13.532,52
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00





STEAM – Smart Business Services, S.A.

Condomínio Alcântara-Rio

Rua da Cozinha Económica, 36 - 2ºDto.

1300 - 149 Lisboa

T: 213 616 120

info@steam.pt