

SOLINORTE



RELATÓRIO E CONTAS

2020



CONVOCATÓRIA

De harmonia com os estatutos convoco a Assembleia Geral Ordinária dos membros da **Solinorte - Solidariedade Social** para o dia 22 de Junho de 2021, pelas 16,00 horas, que funcionará no "Auditório Nortecoope", sito à Rua Sousa Carvalho, 113, em S. Mamede de Infesta, com a seguinte:

ORDEM DE TRABALHOS

Ponto Único - Analisar, modificar e votar o Relatório e Contas do exercício de 2020, assim como o "Parecer" do Conselho Fiscal.

S. Mamede de Infesta, 01 de Junho de 2021

O PRESIDENTE DA ASSEMBLEIA GERAL

(Dr. João Nabais)

SOLINORTE / SOLIDARIEDADE SOCIAL

RELATÓRIO DE GESTÃO

ANO 2020

1 – Introdução

A **SOLINORTE** durante o exercício de 2020, deu continuidade à atividade das diversas respostas sociais localizadas e designadas por: Picoutos, Prelada e Henrique Bravo.

O ano de 2020 foi dominado pela pandemia da Covid-19 com repercussões de ordem biométrica e epidemiológica ao nível mundial, deixando um rasto de efeitos sociais, económicos e de todas as outras naturezas, com efeito prolongado em todas as esferas das sociedades.

Neste quadro sobressaíram as Instituições sem fins lucrativas procurando apoiar as comunidades dos feitos brutais da pandemia sobre os mais vulneráveis.

Assim, toda a atividade esteve condicionada pelo problema sanitário, sendo a Solinorte obrigada a recorrer à “Lay Off” por determinação da Direção Geral de Saúde e Ministério da Tutela e em consequência desta situação foi obrigada a recorrer a apoios complementares que o governo foi, face às circunstâncias de cada momento, definindo.

Não obstante todo este enquadramento que vivemos e estamos a viver a Direção procurou enquadrar devidamente cada resposta social visando a boa utilização dos equipamentos que administra e que são Infantários e Jardins de Infância, procurando salvaguardar permanentemente a saúde das crianças.

2 – Análise da atividade

Os rendimentos da **SOLINORTE** são no essencial constituídos por mensalidades dos utentes e participações da Segurança Social. No contexto desta pandemia, foi necessário redobrada atenção na coordenação da gestão dos recursos financeiros, tendo sempre em vista procurar o equilíbrio financeiro da Instituição.

A atividade foi menor, com períodos com os espaços completamente fechados e os rendimentos provenientes dos utentes e dos apoios da Segurança Social, que têm sido insuficientes para cobrir os gastos nos anos anteriores, tiveram de ser compensados por outros apoios criados especificamente para apoiar as Instituições.

Estes apoios foram fundamentais não só para equilibrar a atividade, como para ajustar toda a estrutura financeira, regularizando passivos que se mantinham difíceis de liquidar.

Os rendimentos são assim constituídos:

- Mensalidades.....	361.029,30
- Comparticipações/protocoladas.....	766.115,38
- Apoios Lay off.....	48.354,30
- Apios IEFP.....	38.946,67
- Compart. Familiares.....	2.119,39
- Outros rendimentos e ganhos	<u>8.654,94</u>
Total.....	1.225.219,98€

Os gastos foram os seguintes:

- Géneros Alimentares.....	134.937,26 €
- Fornecimento Serviços Externos.....	113.032,71 €
- Gastos de Pessoal.....	808.030,62 €
- Outros gastos	3.930,00 €
- Gastos de depreciação e amortização.....	<u>17.336,51 €</u>
Total.....	1.077.267.10 €

O resultado é positivo, no valor de 147.952,88 euros.

Este resultado é consequência de um contexto extraordinário, sendo relevantes os apoios extraordinários que foram recebidos, para além dos que estão protocolados com a Segurança Social e atrás identificados complementados com a redução dos gastos que diminuíram 9,3% em relação a 2019, o que só por si explica o grosso deste resultado e que foi consequência do fecho da Instituição nos períodos de maior efeito da pandemia.

O resultado evidenciado tem um significado pontual e extraordinário, primeiro porque resulta do contexto descrito e em segundo porque o efeito da pandemia não terminou e não sabemos dos efeitos futuros imediatos e só no fim saberemos calcular o resultado final deste já longo período.

3 – Estrutura Financeira

O resultado evidenciado teve um efeito significativo sobre a estrutura financeira da Solinorte, conseguindo-se um maior equilíbrio, pois permitiu regularizar passivos que se mostravam difíceis de liquidar

O total do ativo da **SOLINORTE** atinge os 725.121,38 eurs, sobressaindo o valor do activo fixo tangível, valor líquido de 630.915,97 euros.

As disponibilidades atingem os 71.037,50 euros.

O passivo atinge os 362.737,94 euros, sendo parte constituído por provisões 106.888,00 euros e diferimentos 19.957,52 euros, valores que visam fazer face a gastos futuros ainda incertos.

O Fundo Social continua sólido e sai reforçado atingindo os 362.383,44 Euros representando 50% do total do activo.

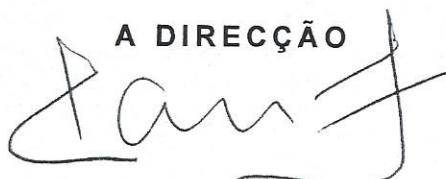


4 – Aplicação do Resultado

Quanto ao resultado líquido positivo de 147.952.88 euros propõe-se que se integre na conta de resultados transitados.

Como todos sabemos o resultado da Instituição só tem, como sempre, uma finalidade e que consiste reforçar a sua estrutura financeira com o objetivo de garantir o futuro da Solinorte, nomeadamente nas situações difíceis, que já têm acontecido e garantir a possibilidade de realizar os investimentos de adaptação que será necessário realizar.

S. Mamede de Infesta, 20 de março de 2021

A DIRECÇÃO

SOLINORTE / SOLIDARIEDADE SOCIAL

Balanco em 31 de Dezembro de 2020 e 2019

euros

Rubricas	notas	2020	2019
Activo			
Activos não correntes		638.780,77	655.929,00
Activos fixos tangíveis	1	630.915,97	648.252,48
Propriedades de investimento		-	-
Goodwill		-	-
Activos intangíveis		-	-
Activos biológicos		-	-
Participações financeiras		-	-
Accionistas/sócios		-	-
Outros activos financeiros	2	7.864,80	7.676,52
Activos por impostos diferidos		-	-
Activo corrente		86.340,61	39.176,72
Inventários	3	144,00	135,50
Activos biológicos		-	-
Clientes		-	-
Adiantamento a Fornecedores		-	-
Estado e Outros Entes Públicos		-	-
Accionistas/sócios		-	5.000,00
Outras contas a receber	4	15.159,11	5.521,65
Diferimentos		-	-
Activos financeiros detidos para negociação		-	-
Outros activos financeiros		-	-
Activos não correntes detidos para venda		-	-
Depósitos Bancários e Caixa	5	71.037,50	28.519,57
Outras disponibilidades		-	-
Total do Activo		725.121,38	695.105,72
Capitais Próprios			
Capital realizado	6	2.992,79	2.693,51
Ações (quotas próprias)		-	-
Outros instrumentos de capital próprio		-	-
Prémios de emissão		-	-
Reservas Legais		-	-
Outras Reservas	7	171.219,54	171.219,54
Resultados Transitados	8	40.218,23	52.479,75
Ajustamentos em activos financeiros		-	-
Excedentes de revalorização		-	-
Outras variações do capital próprio		-	-
Resultado Líquido do período	9	147.952,88	899,52
Interesses Minoritários		-	-
Total do Capital Próprio		362.383,44	227.292,32
Passivo			
Passivo não corrente		106.888,00	106.888,00
Provisões	10	106.888,00	106.888,00
Financiamentos obtidos		-	-
Responsabilidades por benefícios pós-emprego		-	-
Passivos por impostos diferidos		-	-
Outras contas a pagar		-	-
Passivo corrente		255.849,94	360.925,40
Fornecedores	11	18.314,46	37.462,52
Adiantamentos de Clientes		-	-
Estado e Outros Entes Públicos	12	34.154,66	43.449,41
Accionistas/sócios		-	-
Financiamentos obtidos	13	-	89.000,00
Outras contas a pagar	14	183.423,30	171.055,95
Diferimentos	15	19.957,52	19.957,52
Passivos financeiros detidos para negociação		-	-
Outros passivos financeiros		-	-
Passivos não correntes detidos para venda		-	-
Total do Passivo		362.737,94	467.813,40
Total do Passivo e do Capital Próprio		725.121,38	695.105,72

A Direção

O Contabilista Certificado

nº 8034

SOLINORTE / SOLIDARIEDADE SOCIAL

Demonstração dos Resultados para os exercício findo em 31 de Dezembro de 2020

Rubricas	Notas	2020	2019
Rendimentos de exploração			
Vendas	1	1.225.219,98	1.179.222,67
Serviços prestados	2	361.029,30	405.377,33
Subsídios à Exploração		855.535,74	765.994,31
Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos		-	-
Variação nos inventários da produção		-	-
Trabalho para a própria entidade		-	-
Outros rendimentos e ganhos	3	8.654,94	7.851,03
Gastos de exploração			
Custo das Mercadorias Vendidas	4	1.059.930,59	1.160.965,66
FSEs	5	134.937,26	188.253,01
Gastos com o pessoal	6	113.032,71	142.816,83
Imparidade de inventários (perdas/reversões)		808.030,62	827.312,18
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		-	-
Provisões (aumentos/reduções)		-	-
Imparidade de investimentos não depreciáveis (perdas/reversões)		-	-
Aumentos/reduções de justo valor		-	-
Outros gastos e perdas	7	3.930,00	2.583,64
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos			
		165.289,39	18.257,01
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	8	17.336,51	17.336,51
Imparidade de activos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)		-	-
Resultado operacional (antes de financiamento e impostos)			
		147.952,88	920,50
Juros e rendimentos similares obtidos	9	-	-
Juros e gastos similares suportados		-	20,98
Resultado antes de impostos			
Imposto sobre o Rendimento		147.952,88	899,52
Resultado Líquido do período			
		147.952,88	899,52

O Contabilista Certificado

nº 8034

[Assinatura]

[Assinatura]

SOLINORTE / SOLIDARIEDADE SOCIAL

		euros	
Demonstração de Fluxos de Caixa	notas	2020	2019
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes		361.029,30	405.377,33
Var. Clientes		0,00	0,00
Vendas		361.029,30	405.377,33
Prest serviços		0,00	0,00
Provisões clientes		0,00	0,00
Var. Adiantamentos de clientes		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		267.118,03	338.404,05
Var. Fornecedores		-19.148,06	7.330,21
Var. Inventarios		8,50	4,00
Variação produção		0,00	0,00
CMVMC		134.937,26	188.253,01
FSEs		113.032,71	142.816,83
Var. Adiant Fornecedores		0,00	0,00
Pagamentos ao pessoal		808.030,62	827.312,18
Gastos com pessoal		808.030,62	827.312,18
Caixa gerado pelas operações		893.155,21	788.736,86
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Imposto sobre o Rendimento			
Outros recebimentos/pagamentos		893.155,21	788.736,86
Subsidios à Exploração		855.535,74	765.994,31
Outros rendimentos e ganhos		8.654,94	7.851,03
Outros gastos e perdas		-3.930,00	-2.583,64
Var. Estado e Outros Entes Públicos (activo)		-9.294,75	-745,55
Outras contas a receber e a pagar		-3.401,25	5.375,72
Var. Depósitos Bancários e Caixa		42.517,93	28.397,96
Var. Estado e Outros Entes Públicos (passivo)		-9.294,75	-745,55
Var. Outras contas a pagar		12.367,35	-14.807,42
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		179.035,86	28.397,96
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:		0,00	0,00
Activos fixos tangíveis		0,00	0,00
Investimento		0,00	0,00
Var. Fornecedores de imobilizado		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:		0,00	0,00
Activos fixos tangíveis		0,00	0,00
Activos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros activos		0,00	0,00
Subsidios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio		0,00	0,00
Cobertura de prejuizos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:		94.000,00	0,00
Financiamentos obtidos		94.000,00	0,00
Juros e gastos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		-94.000,00	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		42.517,93	28.397,96
feito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		28.519,57	121,61
Caixa e seus equivalentes no fim do período		71.037,50	28.519,57

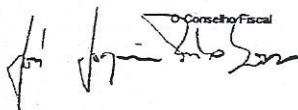
[Handwritten signature]

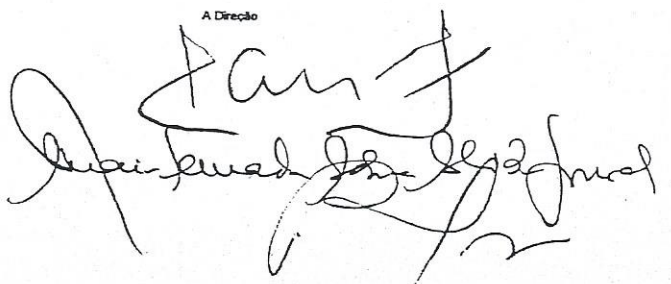
[Handwritten signature]

Codigo de Contas	Gastos	Total	Sousa Carvalho/Picoutos		Acácio Gomes/Prelada		Henrique Bravo	
			Creche	Jardim	Creche	Jardim	Creche	Jardim
	Rendimentos							
71	Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Prestação de Serviços							
721	Matrículas e Mensalidades dos utentes	361 029,30	43 323,52	50 544,10	61 374,98	93 867,62	46 933,81	64 985,27
75	Complicações e Subsídios à Exploração							
	ISS, IP/protocolo	766 115,38	123 383,97	103 669,88	123 463,76	161 675,88	155 389,35	98 532,54
	Outros apoios	89 420,36	10 730,44	12 518,85	15 201,46	23 249,29	11 624,65	16 095,66
76	Reversões de provisões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Outros rendimentos e ganhos	8 654,94	311,48	1 211,69	1 471,34	2 250,28	1 125,14	2 285,01
	Total dos rendimentos	1 225 219,98	177 749,41	167 944,52	201 511,54	281 043,08	215 072,95	181 898,48
	Gastos							
61	Custo de inventários vendido e mat. Consumidas		0,12	0,14	0,17	0,26	0,13	0,19
612	Matérias primas, subsidiárias e de consumo	134 937,26	13 493,73	18 891,22	10 525,11	45 608,79	10 794,98	35 623,44
62	Fornecimento e Serviços Externos							
622	Serviços especializados	12 325,18	1 479,02	1 725,53	2 095,28	3 204,55	1 602,27	2 218,53
6221	Trabalhos especializados	7 798,21	935,79	1 091,75	1 325,70	2 027,53	1 013,77	1 403,68
6222	Publicidade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6223	Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6224	Honorários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6225	Comissões	556,64	66,80	77,93	94,63	144,73	72,36	100,20
6226	Conservação e reparação	3 970,33	476,44	555,85	674,96	1 032,29	516,14	714,66
623	Material	392,98	47,16	55,02	66,81	102,17	51,09	70,74
6231	Ferramentas e utensílios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6233	Material de escritório	392,98	47,16	55,02	66,81	102,17	51,09	70,74
624	Energia e fluidos	23 230,24	2 787,63	3 252,23	3 949,14	6 039,86	3 019,93	4 181,44
6241	Electricidade	16 134,75	1 936,17	2 258,87	2 742,91	4 195,04	2 097,52	2 904,26
6242	Combustíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6243	Água	7 095,49	851,46	993,37	1 206,23	1 844,83	922,41	1 277,19
625	Deslocações e estadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
626	Serviços diversos	77 084,31	13 087,65	13 732,62	5 482,28	8 384,66	17 392,33	19 004,77
6261	Rendas e alugueres	44 835,60	9 217,80	9 217,80	0,00	0,00	13 200,00	13 200,00
6262	Comunicação	1 642,92	197,15	230,01	279,30	427,16	213,58	295,73
6263	Seguros	488,98	58,68	68,46	83,13	127,13	63,57	88,02
6267	Limpeza, higiene e conforto	13 866,12	1 663,93	1 941,26	2 357,24	3 605,19	1 802,60	2 495,90
6269	Outros serviços inclui atividades	16 250,69	1 950,08	2 275,10	2 762,62	4 225,18	2 112,59	2 925,12
	Sub-Total	113 032,71	17 401,45	18 765,40	11 593,51	17 731,25	22 065,62	25 475,48
63	Custos c/ Pessoal							
6321	Remunerações certas	650 496,40	104 079,42	84 564,53	111 885,38	156 119,14	86 516,02	107 331,91
6322	Remunerações adicionais	20 821,82	3 331,49	2 706,84	3 581,35	4 997,24	2 769,30	3 435,60
635	Encargos s/ remunerações	117 730,01	18 836,80	15 304,90	20 249,56	28 255,20	15 658,09	19 425,45
636	Seguros de Ac. Trab. e Doenças Prof.	10 856,78	1 737,08	1 411,38	1 867,37	2 605,63	1 443,95	1 791,37
638	Outros custos c/ Pessoal	8 125,61	1 300,10	1 056,33	1 397,60	1 950,15	1 090,71	1 340,73
	Sub-Total	808 030,62	129 284,90	105 043,98	138 981,27	193 927,35	107 468,07	133 325,05
64	Gastos de depreciação e de amortização	17 336,51	0,00	0,00	4 811,05	12 525,46	0,00	0,00
68	Outros gastos e perdas	3 930,00	550,20	550,20	589,50	1 061,10	393,00	786,00
	Total dos Custos	1 077 267,10	160 730,28	143 250,79	166 500,43	270 853,95	140 721,68	195 209,97
	Resultado Líquido Previsional	147 952,88	17 019,13	24 693,73	35 011,11	10 189,12	74 351,27	-13 311,48
	Total	1 225 219,98	177 749,41	167 944,52	201 511,54	281 043,08	215 072,95	181 898,48

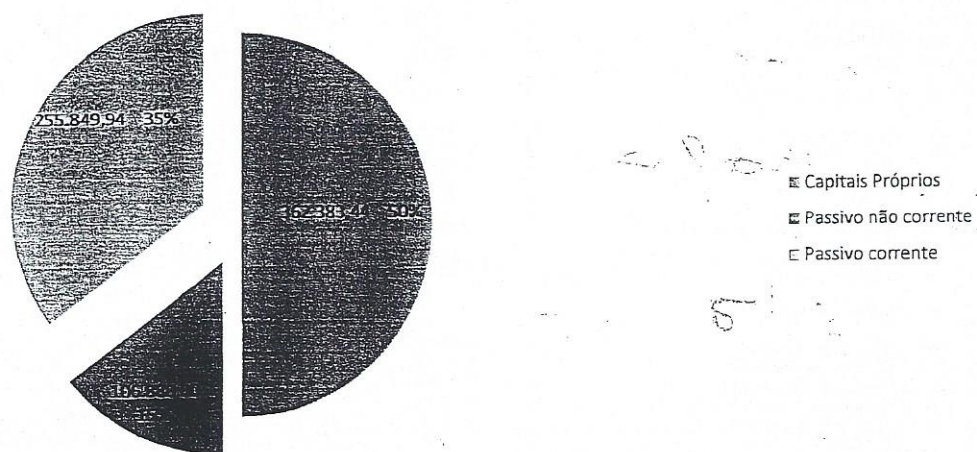
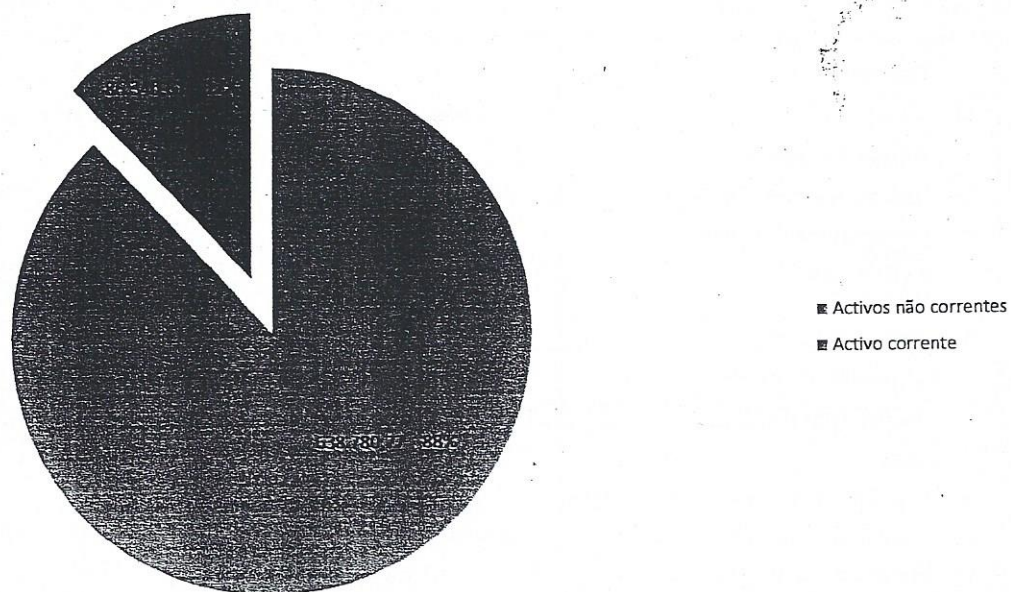
9+

Resultados antes Impostos.....	147 952,88	17 019,13	24 693,73	35 011,11	10 189,12	74 351,27	-13 311,48
Imposto rendimento exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultados Líquidos	147 952,88	17 019,13	24 693,73	35 011,11	10 189,12	74 351,27	-13 311,48


 O Conselho Fiscal


 A Direção

DISTRIBUIÇÃO DO ACTIVO E PASSIVO



Paul
924

CAPITAL PRÓPRIO ATRIBUÍDO AOS DETENTORES DO CAPITAL														
Descrição	Notas	Ações (quotas) próprias	Outros instrumentos de capital próprio	Prêmios de emissão	Reservas legais	Outras reservas	Resultados transferidos	Ajustamentos em ativos financeiros	Excedentes de reavaliação	Outras variações no capital próprio	Resultado líquido do período	Total	Interesses minoritários	Total do capital próprio
1	(1)	2.693,51 €			171.219,54 €	0,00 €	52.479,75 €				0,00 €			226.392,80 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
2	(2)	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €				899,52 €			899,52 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
3	(3) (4 + 2+3)	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €				0,00 €			0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
4	(4)	0,00 €												0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
5	(5)	2.693,51 €			171.219,54 €	0,00 €	52.479,75 €				899,52 €			227.292,32 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €
														0,00 €

CAPITAL PRÓPRIO ATRIBUÍDO AOS DETENTORES DO CAPITAL															
Descrição	Nota	Capital Realizado	Ações (quotas) próprias	Outros Instrumentos de capital próprio	Prémios de emissão	Reservas legais	Outras reservas	Resultados transferidos	Ajustamentos em activos financeiros	Excedentes de revalorização	Outras variações no capital próprio	Resultado líquido do período	Total	Interesses minoritários	Total do capital próprio
Variação no início do período 2020	(1)	2.493,51 €				171.219,54 €	0,00 €	32.479,75 €				899,52 €			227.292,32 €
Variação no período	(2)	289,28 €				0,00 €	0,00 €	-12.261,32 €				0,00 €			-11.962,24 €
Resultado líquido do período	(3)	2.992,79 €				171.219,54 €	0,00 €	40.218,23 €				147.932,88 €			862.383,44 €
Resultado integral	(4 = 3+5)	2.992,79 €				171.219,54 €	0,00 €	40.218,23 €				147.932,88 €			862.383,44 €
Variação com detentores de capital no período	(6)	0,00 €				0,00 €	0,00 €	0,00 €				0,00 €			388.475,78 €
Variação no fim do período 2020	(6 = 1+2+3+4)	2.992,79 €				171.219,54 €	0,00 €	40.218,23 €				147.932,88 €			862.383,44 €

Handwritten signature

Handwritten signature

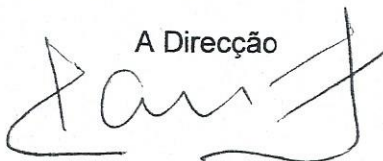
SOLINORTE

PROPOSTA DA DIRECÇÃO

Que o Resultado Líquido positivo do Exercício de 147.952,88 €, transite na íntegra para a Conta de Resultados Transitados.

S. Mamede de Infesta, 25 de março de 2021

A Direcção



Juarez Paulo, das S. Mamede de Infesta.



SOLINORTE

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Em conformidade com a Lei e os Estatutos, foi-nos apresentado para análise, pela Direcção da Solinorte, o Balanço, Relatório e Contas, relativos ao exercício de 2020.

Após a sua análise, chegou este Conselho Fiscal à conclusão de nada haver digno de reparo ou correcção.

Assim,

Somos de Parecer

1. - Que seja aprovado o Relatório e Contas do exercício em apreciação, apresentado pela Direcção;
2. - Que o resultado do exercício positivo de 147.952,88 €, deverá ser aplicado de acordo com a proposta da Direcção.

S. Mamede de Infesta, 25 de março de 2021

O Conselho Fiscal

