



FUNDAÇÃO  
MARIA ROSA

## Demonstrações Financeiras

Dezembro  
de 2021

## Demonstração Individual de Resultados por natureza

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	Exercícios		
		2021	2020	Var %
Vendas e serviços prestados	18	139 499,32	176 622,76	-21%
Subsídios à exploração	9.1	13 924,45	60 696,62	-77%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	10	-41 770,04	-29 646,43	41%
Fornecimentos e serviços externos	16.1	-183 169,66	-193 645,19	-5%
Gastos com pessoal	16	-294 773,44	-288 591,43	2%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	15	1 432,56	5 927,84	-75,83%
Outros rendimentos	18	416 044,58	939 778,73	-56%
Outros gastos		-260 980,06	-535 847,31	-51%
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>-209 792,29</b>	<b>135 295,59</b>	<b>-255%</b>
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	6.1 / 7.1	-207 420,58	-197 136,85	5%
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-417 212,87</b>	<b>-61 841,26</b>	<b>575%</b>
Juros e rendimentos similares obtidos		8 199,27	60 473,83	-86%
Juros e gastos similares suportados		-25 047,27	-74 055,32	-66%
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>-434 060,87</b>	<b>-75 422,75</b>	<b>476%</b>
Impostos sobre o rendimento do período	14	-3 827,20	-5 307,46	-28%
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-437 888,07</b>	<b>-80 730,21</b>	<b>442%</b>

A Administração

O Contabilista Certificado

*Luzia Pereira de Oliveira*  
 Rosa Maria Rodei, pães da Gama, Imaginação  
 Viana do Castelo  
 R. N. S. C.

Empresa Fundação M<sup>a</sup> Rosa de Mello e F. C. B. da G.e Filhos  
 Contribuinte 510859607  
 Exercício 2021

Rosa de Mello

Moeda: EUR

## Balanço Individual em 31 de Dezembro de 2021

Rubricas	Notas	31/12/2021	31/12/2020
<b>ACTIVO</b>			
<b>Activo não corrente</b>			
Activos fixos tangíveis	6.1	7 505 725,70	7 493 239,47
Activos Intangíveis	7.1	9 527,88	7 137,05
Activos Biológicos	8.1	3 924 074,62	4 023 516,64
Outros investimentos financeiros		4 404,86	3 267,24
	<b>Subtotal</b>	<b>11 443 733,06</b>	<b>11 527 160,40</b>
<b>Activo corrente</b>			
Inventários	10.1	0,00	0,00
Activos Biológicos	8.1	2 250,00	2 250,00
Clientes	15.2	25 447,53	58 310,26
Estado e outros entes públicos		49 517,01	39 287,37
Outras créditos a receber	15.2	8 173,77	7 458,24
Diferimentos		2 126,36	2 758,86
Outros activos financeiros		52 642,59	253 072,44
Caixa e depósitos bancários	4.1	47 407,06	15 742,43
	<b>Subtotal</b>	<b>187 564,32</b>	<b>378 879,60</b>
	<b>Total do activo</b>	<b>11 631 297,38</b>	<b>11 906 040,00</b>
<b>FUNDOS PATRIMINIAIS E PASSIVO</b>			
<b>Capital Próprio</b>			
Fundos	17	13 661 415,36	13 661 415,36
Reservas legais	17	1 664,73	1 664,73
Resultados transitados	17	-2 068 467,82	-1 987 737,61
Excedentes de revalorização	17	-384 767,75	-384 767,75
Outras variações de capital próprio	17	60 224,04	60 474,00
	<b>Subtotal</b>	<b>11 270 068,56</b>	<b>11 351 048,73</b>
Resultado liquido do período	14	-437 888,07	-80 730,21
	<b>Total do capital próprio</b>	<b>10 832 180,49</b>	<b>11 270 318,52</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo não corrente</b>			
Financiamentos obtidos	11/12	36 720,52	20 333,74
	<b>Subtotal</b>	<b>36 720,52</b>	<b>20 333,74</b>
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores	15.2	174 863,68	87 323,82
Adiantamentos de clientes		12 500,00	36 500,00
Estado e outros entes publicos		6 528,77	12 100,55
Financiamentos obtidos	11/12	488 343,88	396 687,09
Outras dividas a pagar	15.2	56 429,42	53 276,28
Diferimentos		23 730,62	29 500,00
	<b>Subtotal</b>	<b>762 396,37</b>	<b>615 387,74</b>
	<b>Total do Passivo</b>	<b>799 116,89</b>	<b>635 721,48</b>
	<b>Total do capital próprio e do passivo</b>	<b>11 631 297,38</b>	<b>11 906 040,00</b>

A Administração

O Contabilista Certificado

Rosa de Mello e F. C. B. da G. e Filhos

Rosa Maria Rodrigues da Gama Imaginário  
 Vamo Cha Contabilista  
 R. N. G. C.

**Demonstração das Alterações no Capital Próprio**

Descrição	Fundos	Ações Próprias	Outros Instrumentos de cap. Próprio	Prêmios de Emissão	Reservas Legais	Outras Reservas	Resultados Transitados	Excedentes de Revalorização	Outras variações no Cap. Próprio	Resultado Líquido do Período	Total do Capital Próprio
Posição no fim do Período N-1	13 661 415,36			0,00	1 664,73	0,00	-1 987 737,61	-384 767,75	60 474,00	-80 730,21	11 270 318,52
Posição no início do Período N	13 661 415,36	0,00	0,00	0,00	1 664,73	0,00	-1 987 737,61	-384 767,75	60 474,00	-80 730,21	11 270 318,52
ALTERAÇÕES NO PERÍODO											
Alterações de políticas Contabilísticas											0,00
Realização do Excedente de revalorização de ativos fixos tangíveis e intangíveis											0,00
Excedentes de revalorização de ativos fixos tangíveis e intangíveis e respetivas variações											0,00
Ajustamentos por impostos diferidos											0,00
Outras alterações reconhecidas no Capital Próprio							-80 730,21		-249,96	80 730,21	-249,96
<b>RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-80 730,21	0,00	-249,96	80 730,21	<b>-249,96</b>
<b>RESULTADO INTEGRAL</b>											
OPERAÇÕES COM DETENTORES DE CAPITAL PRÓPRIO											
Realizações de Fundos				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Realizações de prémios de emissão	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Distribuições	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entradas para Perdas	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras operações	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Posição no fim do período N</b>	<b>13 661 415,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 664,73</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 068 467,82</b>	<b>-384 767,75</b>	<b>60 224,04</b>	<b>-437 888,07</b>	<b>10 832 180,49</b>

A Administração/Gerência

O Contabilista Certificado

*Assinado por Maria Rodrigues da Gama Imaginária*  
*Assinado por António Che Anta*  
*Assinado por A. Vilas*

**Empresa** Fundação M<sup>a</sup> Rosa de Mello e F. C. B. da G.e Filhos  
**Contribuinte** 510859607  
**Exercício** 2021

Rosa de Mello e F. C. B. da G. e Filhos

Moeda: EUR

## Demonstração de Fluxos de Caixa (Método Indirecto)

Rúbricas	2021	2020
Recebimentos de Clientes	511 124,46	535 952,86
Pagamentos a Fornecedores	-260 794,30	-292 447,93
Pagamentos ao Pessoal	-292 760,95	-284 408,60
<b>Caixa geradas pelas operações</b>	<b>-42 430,79</b>	<b>-40 903,67</b>
Pagamento/Recebimento do imposto sobre o rendimento	-9 995,76	113,89
Outros Recebimentos/Pagamentos relativos à actividade operacional	229 886,00	55 698,38
<b>Fluxos das actividades operacionais (1)</b>	<b>177 459,45</b>	<b>14 908,60</b>
<b>Fluxos de caixa das actividades de investimento</b>		
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>		
Activos fixos tangíveis	-244 692,99	-123 876,13
Activos Intangíveis	-2 837,62	0,00
Investimentos financeiros	-1 137,62	-816,01
<b>Recebimentos provenientes de:</b>		
Activos fixos tangíveis	0,00	40 000,00
Subsídios ao investimento	11 677,84	0,00
Juros e rendimentos similares	8 199,27	48 336,23
<b>Fluxos das actividades de investimento (2)</b>	<b>-228 791,12</b>	<b>-36 355,91</b>
<b>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</b>		
<b>Recebimentos provenientes de</b>		
Financiamentos obtidos	108 043,57	58 145,53
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>		
Juros e gastos similares	-25 047,27	-35 739,31
<b>Fluxos de actividades de financiamento (3)</b>	<b>82 996,30</b>	<b>22 406,22</b>
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (1 + 2 + 3)</b>	<b>31 664,63</b>	<b>958,91</b>
Caixa e seus equivalentes no início do período (via plano contas)	15 742,43	14 783,52
Caixa e seus equivalentes no fim do período (via plano contas)	47 407,06	15 742,43
	31 664,63	958,91

A Administração

O Contabilista Certificado

Rosa de Mello e F. C. B. da G. e Filhos

Rosa Maria Rodrigues da Gama Encargada

Vice Presidente

R. Silva

APURAMENTO DA MATÉRIA COLECTÁVEL

*Handwritten signature: M. M. e. P. R. A. T. E. M. A. S.*

01	N.º DE IDENTIFICAÇÃO FISCAL (NIPC)	02	EXERCÍCIO
	510859607		2021
1			
03	RENDIMENTOS COMERCIAIS, INDUSTRIAIS OU AGRÍCOLAS		
031	(DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS)		
1 - VENDAS DE MERCADORIAS	D101		
2 - VENDAS DE PRODUTOS	D102		139 499,32
3 - PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	D103		0,00
4 - SOMA (D101 + D102 + D103)	D104		139 499,32
5 - VARIACÃO DA PRODUÇÃO (a)	D105		0,00
6 - PROVEITOS SUPLEMENTARES	D107		
7 - SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	D108		9 316,95
8 - TRABALHOS PARA A PRÓPRIA EMPRESA	D106		
9 - REVERSÕES DE AMORTIZAÇÕES E PROVISÕES	D135		1 432,56
10 - OUTROS PROVEITOS E GANHOS OPERACIONAIS	D109		
11 - PROVEITOS E GANHOS FINANCEIROS	D110		
12 - PROVEITOS E GANHOS EXTRAORDINÁRIOS	D111		55 859,78
13 - TOTAL DOS PROVEITOS (D104 + ... + D111 + D135)	D112		206 108,61
14 - CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	D113		41 770,04
15 - FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	D114		83 594,72
16 - IMPOSTOS	D115		0,00
17 - CUSTOS COM O PESSOAL	D116		155 081,25
18 - OUTROS CUSTOS E PERDAS OPERACIONAIS	D117		
19 - AMORTIZAÇÕES E AJUSTAMENTOS DO EXERCÍCIO	D118		23 937,05
20 - PROVISÕES DO EXERCÍCIO	D119		
21 - CUSTOS E PERDAS FINANCEIROS	D120		452,44
22 - CUSTOS E PERDAS EXTRAORDINÁRIOS	D121		212 477,86
23 - TOTAL DOS CUSTOS (D113 a D121)	D122		517 313,36
24 - IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO DO EXERCÍCIO (a)	D123		
25 - RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO (a) (D112 -- D122 -- D123)	D124		-311 204,75
<i>(a) Se negativo, inscrever o valor com o respectivo sinal</i>			
032	APURAMENTO DO LUCRO TRIBUTÁVEL		
1 - CORRECÇÕES A ACRESCER	D125		115 796,30
2 - CORRECÇÕES A DEDUZIR	D126		99 806,50
3 - DESPESAS CONFIDENCIAIS OU NÃO DOCUMENTADAS	D127		0,00
4 -	D128		
5 - SOMA (D125 -- D126 + D127 + D128)	D129		15 989,80
6 - PREJUÍZO PARA EFEITOS FISCAIS (D124 + D129)	D130		
7 - LUCRO TRIBUTÁVEL (D124 + D129) 0	D131		-295 214,95
8 - PREJUÍZOS FISCAIS A DEDUZIR NO EXERCÍCIO	D132		0,00
9 - TOTAL DOS RENDIMENTOS (D131 -- D132) (a transportar para o campo D235)	D133		-295 214,95
10 - RETENÇÕES NA FONTE (a indicar no campo 359 da Decl. Mod. 22)	D134		
033	NÚMERO MÉDIO DE PESSOAS AO SERVIÇO		
Numero médio de pessoas ao serviço	D136		20
04	RENDIMENTOS DE CAPITALIS		
	RETENÇÃO NA FONTE	RENDIMENTOS ILÍQUIDOS	

1 - JUROS DE DEPÓSITOS À ORDEM OU A PRAZO		D201	0,00	D204	2 202,08
2 - OUTROS RENDIMENTOS DE CAPITALIS		D202		D205	
3 - LUCROS DISTRIBUÍDOS (dedução de 50%)				D244	
4 - TOTAL DAS RETENÇÕES (a indicar no campo 359 da Decl. Mod.22) E DOS RENDIMENTOS ILÍQUIDOS (a transportar para o campo D236)		D203	0,00	D206	2 202,08
05	<b>RENDIMENTOS PREDIAIS</b>				
1 - RENDAS RECEBIDAS		D207			321 057,86
2 - CONTRIBUIÇÃO AUTÁRQUICA / IMPOSTO MUNICIPAL SOBRE IMÓVEIS		D245			18 626,63
3 - DESPESAS DE MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO		D208			25 203,54
4 - RESULTADO LÍQUIDO (D207 -- D245 -- D208) (a transportar para o campo D237)		D209			<b>277 227,69</b>
5 - TOTAL DAS RETENÇÕES NA FONTE (a indicar no campo 359 da Decl. Mod.22)		D212			35 597,50
06	<b>MAIS - VALIAS</b>				
		IMÓVEIS	PARTES DE CAPITAL E OUTROS VALORES MOBILIÁRIOS	PROPRIEDADE INTELECTUAL OU INDUSTRIAL	
1 - VALOR DE REALIZAÇÃO		D213	D221	D226	
2 - VALOR DE AQUISIÇÃO		D214	D222	D227	
3 - ANO DE AQUISIÇÃO		D215			
4 - ENCARGOS COM AQUISIÇÃO		D216	0,00		
5 - COEFICIENTE DE CORRECÇÃO MONETÁRIA		D217			
6 - DESPESAS E ENCARGOS		D218	D223	D228	
7 - MENOS-VALIAS D219 = [1-(2+4) x 5-6] 0 D224 / D229 = (1-2-6) 0		D219	D224	D229	
			0,00		
8 - MAIS-VALIAS D220 = [(1-(2+4) x 5-6] 0 D225 / D230 = (1-2-6) 0		D220	D225	D230	
9 - RESULTADO		POSITIVO ( D220 + D225 + D230 -- D219 -- D224 -- D229 ) 0		D231	
		NEGATIVO ( D220 + D225 + D230 -- D219 -- D224 -- D229 ) 0		D232	
10 - A DEDUZIR NO EXERCÍCIO (até à concorrência do resultado líquido)		REPORTE DE RESULTADO LÍQUIDO NEGATIVO		D233	
11 - TOTAL DOS RENDIMENTOS ( D231 -- D233 ) (a transportar para o campo D238)				D234	
07	<b>APURAMENTO DA MATÉRIA COLECTÁVEL</b>				
<b>RENDIMENTOS</b>					
COMERCIAL, INDUSTRIAL OU AGRÍCOLA	CAPITAIS	PREDIAIS	MAIS - VALIAS	OUTROS	
D235 -295 214,95	D236 2 202,08	D237 277 227,69	D 0,00 Z	D239	

RENDIMENTO GLOBAL ( D235 + D236 + D237 + D238 + D239 )

**D240 279 429,77**

GASTOS (nº7 Art 53 CIRC)	D246	139 781,04
CUSTOS COMUNS E OUTROS	D241	128 289,60
BENEFÍCIOS FISCAIS	D242	0,00
MATÉRIA COLECTÁVEL D240 - D246 - D241 - D242	D243	11 359,13

*Rendimentos  
Mef  
@ Y.*

*Receitas*  
*MRF*  
*47*

TRIBUTAÇÃO AUTÓNOMA

Despesas de representação

726,79		
<b>726,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	Tx Normal	Tx Agravada		
Total sujeito a Tributação autónoma Tx	10%	20%	726,79	145,36
Total sujeito a Tributação autónoma Tx	20%	30%	0,00	0,00
Despesas com ajudas de Custo- Desloc. Em viatura Propria TX	5%	15%	8 642,83	1 296,42
Despesas Confidenciais ou não documentadas TX	50%	60%	0,00	0,00
<b>Valor a considerar para tributação autónoma</b>				<b>1 441,78</b>

MATÉRIA COLECTÁVEL	11 359,13
Estimativa para IRC	
IRC	21,00% 2 385,42
DERRAMA	N/A
TRIBUTAÇÃO AUTÓNOMA	1 441,78
BENEFICIOS FISCAIS	0,00
<b>Total</b>	<b>3 827,20</b>

Nota: Existindo tributações autónomas a pagar, estes valores acrescem á estimativa para impostos

Pag. Especial por Conta	0,00
Pag. Por conta	0,00
Retenções efect. Por terc.	35 597,50
	35 597,50
<b>Total a Pagar/ Recceber</b>	<b>-31 770,30</b>



*Mª Rosa de Mello*  
 Moeda: EUR

### Exploração Mensal - Mapa de Análise e Projeção de Resultados

PROVEITOS	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Reg.	Total
71 Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 219,85	5 512,70	69 766,77	0,00	139 499,32
72 Prestações de serviços	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
73 Variações nos inventários da produção	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
74 Trabalhos para a própria entidade	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
75 Subsídios à exploração	1 652,81	0,00	3 071,66	0,00	0,00	0,00	1 535,84	249,42	36,75	7 377,97	0,00	0,00	0,00	13 924,45
76 Reversões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 432,56	0,00	1 432,56
77 Ganhos por aumentos de 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	0,00	0,00
78 Outros rendimentos e ganhos	56 619,37	27 789,83	35 174,82	92 921,81	27 063,83	27 479,56	43 661,76	27 512,61	26 499,68	29 284,49	24 546,61	-2 509,79	0,00	416 044,58
79 Juros, dividendos e outros rendimentos similares	5 335,01	1 155,84	0,00	336,14	164,88	0,00	337,65	0,00	170,14	345,23	177,31	177,07	0,00	8 199,27
<b>Total</b>	63 607,19	28 945,67	38 246,48	93 257,95	27 228,71	27 479,56	45 535,25	27 762,03	26 706,57	101 227,54	30 236,62	68 866,61	0,00	579 100,18

COSTOS	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Reg.	Total
61 Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 770,04	41 770,04
62 Fornecimentos e serviços externos	18 646,24	9 469,41	14 469,48	17 683,04	12 134,60	13 349,28	20 730,52	9 845,26	12 893,24	5 919,17	23 146,48	24 233,56	649,38	183 169,66
63 Gastos com o pessoal	25 150,13	26 565,06	22 072,43	23 245,59	19 732,74	18 922,68	18 823,56	-2 934,59	19 990,64	20 939,90	38 797,79	21 944,21	41 523,30	294 773,44
64 Gastos de depreciação e de amortização	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207 420,58	207 420,58
65 Perdas por imparidade	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
66 Perdas por reduções de 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	0,00	0,00
67 Provisões do período	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
68 Outros gastos e perdas	2 795,42	2 115,05	753,89	1 651,39	3 883,72	96,55	1 080,26	4 855,17	27 883,61	820,83	3 623,19	211 420,98	0,00	260 980,06
69 Gastos e perdas de financiamento	1 769,63	247,70	3 544,82	571,59	2 608,86	1 439,74	532,86	6 001,24	2 589,00	613,90	3 321,32	1 806,61	0,00	25 047,27
<b>Total</b>	48 361,42	38 397,22	40 840,62	43 151,61	38 359,92	33 809,25	41 167,20	17 767,08	63 356,49	28 293,80	68 888,78	259 405,36	291 363,30	1 013 161,05

Resultados	Operacionais	Financiamentos	Res. A/ de Imp.
Operacionais	11 680,39	-10 359,69	950,68
Financiamentos	3 565,38	908,14	-3 544,82
Res. A/ de Imp.	15 245,77	-9 451,55	-2 594,14
<b>Total</b>	30 491,54	-10 003,10	151,72

*MPD*  
 2008 euros  
 Moeda: EUR

**Análise mensal de gastos**

**61 Custo das mercadorias vendidas e das matérias cons**

N.	DESCRIÇÃO	2020												Acumulado a Dezembro 2020				
		Total	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro		Dezembro			
61.611	Mercadorias	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	41.770,04	0,00	
61.621	Matérias primas	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	41.770,04	41.770,04	0,00
61	TOTAL DA 61	29.646,43	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	41.770,04	41.770,04	29.646,43

**62 Fornecimentos e serviços externos**

N.	DESCRIÇÃO	2020												Acumulado a Dezembro 2020			
		Total	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro		Dezembro		
62.11	Subcontratos - mercado nacional	85.042,50	5.350,00	0,00	3.870,00	4.085,00	3.330,00	3.375,00	5.290,00	900,00	3.262,50	3.103,80	3.060,00	3.375,00	0,00	39.011,30	85.042,50
62.21	Trabalhos especializados	29.344,83	921,89	1.744,53	1.160,35	3.473,21	1.713,87	2.925,30	2.455,39	1.706,55	4.546,53	1.882,44	9.723,72	3.731,42	40,17	36.025,47	29.344,83
62.22	Publicidade e propaganda	8.000,00	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	8.000,00
62.23	Vigilância e segurança	1.599,81	91,69	91,69	91,69	91,69	91,69	91,69	91,69	101,53	695,62	101,53	101,53	101,53	0,00	1.743,57	1.599,81
62.24	Honorários	16.503,76	6.058,25	3.718,75	3.980,00	1.100,00	3.630,00	2.207,50	3.421,25	1.935,00	1.822,50	2.200,50	1.807,50	4.672,50	0,00	36.553,75	16.503,76
62.26	Conservação e reparação	9.249,09	901,98	1.852,41	516,13	649,14	521,72	163,94	6.481,50	1.095,09	145,72	-4.613,55	2.852,35	5.223,83	0,00	15.790,26	9.249,09
62.27	Serviços bancários	54,47	2,50	0,00	355,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	19,00	6,50	29,34	4,00	0,00	436,34	54,47
62.31	Ferramentas e utensílios de desgaste rápido	3.755,05	142,34	117,79	374,08	683,87	144,28	144,31	452,89	94,62	0,00	312,70	178,17	391,79	0,00	3.036,84	3.755,05
62.33	Material de escritório	1.845,44	19,19	60,31	0,00	25,14	750,11	5,98	48,15	2,59	19,75	480,07	0,00	99,62	0,00	1.510,91	1.845,44
62.41	Electricidade	2.670,78	145,99	134,51	163,93	179,89	178,35	116,06	439,39	1.364,64	212,87	150,06	273,65	201,58	37,76	3.598,68	2.670,78
62.42	Combustíveis	7.265,17	1.006,55	461,21	1.360,16	731,13	567,89	2.337,58	696,16	1.701,00	908,45	1.254,23	2.011,96	1.749,91	0,00	14.786,23	7.265,17
62.51	Deslocações e estadas	6.232,88	1.161,31	636,95	1.245,15	102,70	474,53	179,45	216,56	109,00	70,40	221,20	935,88	699,47	0,00	6.052,60	6.232,88
62.61	Rendas e alugueres	5.557,35	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00	0,00	900,00	954,90	450,00	6.354,90	5.557,35
62.62	Comunicação	1.902,65	66,88	10,69	149,52	309,73	111,45	172,56	133,91	155,02	115,27	185,48	126,45	160,88	81,46	1.779,30	1.902,65
62.63	Seguros	5.090,36	1.598,15	0,00	286,89	3.049,53	56,13	195,30	48,14	82,50	70,85	48,14	186,94	48,14	0,00	5.636,35	5.090,36
62.66	Despesas de representação	651,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31,30	82,50	0,00	172,89	362,10	0,00	726,79	651,70	
62.67	Limpeza, higiene e conforto	167,97	0,00	15,20	0,00	0,00	0,00	1,50	388,84	12,71	350,57	361,83	534,52	928,65	0,00	2.593,82	167,97
62	TOTAL DA 62	193.645,19	18.646,24	9.469,41	14.469,48	17.683,04	12.134,60	13.349,28	20.730,52	9.845,26	12.893,24	5.919,17	23.146,48	24.233,56	649,38	183.169,66	193.645,19

**Análise mensal de gastos**

**63 Gastos com o pessoal**

N.	DESCRICÃO	2021												2020			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	Reg.	Acumulado a Dezembro	
T	Total	239 527,18	19 230,62	19 914,93	18 503,12	19 234,51	16 600,63	15 935,22	15 886,85	-2 161,55	16 692,14	17 608,26	32 253,40	18 224,72	34 029,10	244 901,95	239 527,18
632	Remunerações do pessoal	45 743,69	3 749,04	4 465,62	3 569,31	3 571,53	3 132,11	2 987,46	2 986,71	-773,04	3 187,66	3 331,64	6 544,39	3 669,19	7 494,20	47 915,82	45 743,69
636	Seguros de acidentes no trabalho e doenças prof	2 453,38	2 148,79	34,71	0,00	32,86	0,00	0,00	0,00	0,00	110,84	0,00	0,00	0,00	0,00	2 327,20	2 453,38
638	Outros gastos com o pessoal	867,18	21,58	0,00	0,00	-406,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,30	0,00	478,67	867,18
63	TOTAL DA 63	288 591,43	25 150,13	26 565,06	22 072,43	23 245,59	19 732,74	18 922,68	18 823,56	-2 934,59	19 990,64	20 939,90	38 797,79	21 944,21	41 523,30	294 773,44	288 591,43

**64 Gastos de depreciação e de amortização**

N.	DESCRICÃO	2021												2020			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	Reg.	Acumulado a Dezembro	
T	Total	196 690,06	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	206 973,79	196 690,06
642	Activos fixos tangíveis	446,79	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	446,79	446,79
643	Activos intangíveis.	197 136,85	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	207 420,58	197 136,85
64	TOTAL DA 64	196 690,06	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	207 420,58	196 690,06

**68 Outros gastos e perdas**

N.	DESCRICÃO	2021												2020			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	Reg.	Acumulado a Dezembro	
T	Total	22 525,11	0,00	0,00	0,00	0,00	3 387,64	0,00	0,00	3 387,60	12 286,50	0,00	3 387,54	0,00	0,00	22 449,28	22 525,11
6811	Impostos directos	1 757,94	240,32	115,05	437,51	359,33	92,02	96,55	187,86	1 467,57	112,76	40,44	90,15	95,63	0,00	3 335,19	1 757,94
6812	Impostos indirectos	3 889,08	155,10	0,00	51,00	79,74	0,00	0,00	77,67	0,00	51,00	102,00	0,00	610,23	0,00	1 126,74	3 889,08
6813	Taxas	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	0,00
682	Descontos de pronto pagamento concedidos	485 191,18	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	210 715,12	485 191,18
687	Gastos e perdas em investimentos não financeiro	37 226,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 828,81	0,00	29 828,81	37 226,05
6871	Alienações	9 735,92	2 400,00	2 000,00	265,38	52,05	0,00	0,00	783,43	0,00	15 433,35	0,00	145,50	0,00	0,00	21 079,71	9 735,92
688	Outros	156,02	0,00	0,00	221,38	52,05	0,00	0,00	0,00	0,00	14 933,35	0,00	95,50	0,00	0,00	13 302,28	156,02
6881	Correcções relativas a períodos anteriores	1 000,00	1 800,00	0,00	44,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	1 894,00	1 000,00
6882	Donativos	5 807,50	600,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	783,43	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 883,43	5 807,50
6883	Quotizações	2 772,40	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	2 772,40
6888	Outros não especificados	535 847,31	2 795,42	2 115,05	753,89	1 651,39	3 883,72	96,55	1 080,26	4 855,17	27 883,61	820,83	3 623,19	211 420,98	0,00	250 980,06	535 847,31
68	TOTAL DA 68	22 525,11	0,00	0,00	0,00	0,00	3 387,64	0,00	0,00	3 387,60	12 286,50	0,00	3 387,54	0,00	0,00	22 449,28	22 525,11

*Allego*  
*Rosa Inês*

*Handwritten signature*

Rosa de Mello e F. C. B. da G. e Filhos  
 Moeda: EUR

*Handwritten initials*

Análise mensal de gastos

69 Gastos e perdas de financiamento

N.	DESCRICÃO	ANO DE CONTAS												Reg.	Acumulado a Dezembro		
		2020	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		12	2021	2020
	Total		779,13	0,00	1.601,68	505,09	456,09	1.123,26	454,86	468,17	1.760,49	490,76	1.126,00	1.316,50	0,00	10.082,03	8.491,53
691	Juros suportados	8.491,53	779,13	0,00	1.601,68	505,09	456,09	1.123,26	454,86	468,17	1.760,49	490,76	1.126,00	1.316,50	0,00	10.082,03	8.491,53
692	Diferenças de câmbio desfavoráveis	38.316,01	0,00	231,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231,20	38.316,01
6982	Desvalorização Acções	19.250,00	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	19.250,00
6988	Outros	7.997,78	990,50	16,50	1.943,14	66,50	2.152,77	316,48	78,00	5.533,07	828,51	123,14	2.195,32	490,11	0,00	14.734,04	7.997,78
69	TOTAL DA 69	74.055,32	1.769,63	247,70	3.544,82	571,59	2.608,86	1.439,74	532,86	6.001,24	2.589,00	613,90	3.321,32	1.806,61	0,00	25.047,27	74.055,32

*Alleg*  
*Ressinas*  
 Meca: EUR

Análise mensal de rendimentos

71 Vendas

N.	DESCRIÇÃO	2020												2021															
		Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Reg.	Acumulado a Dezembro	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Reg.	Acumulado a Dezembro
T	Total	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	2020	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	2021
712	Produtos acabados e intermédios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 219,85	5 512,70	69 766,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 219,85	5 512,70	69 766,77	0,00	
718	Descontos e abatimentos em 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	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	
71	TOTAL DA 71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 219,85	5 512,70	69 766,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 219,85	5 512,70	69 766,77	0,00	

75 Subsídios à exploração

N.	DESCRIÇÃO	2020												2021															
		Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Reg.	Acumulado a Dezembro	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Reg.	Acumulado a Dezembro
T	Total	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	2020	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	2021
751	Subsídios do Estado e outros entes público	1 652,81	0,00	3 071,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1 535,84	249,42	36,75	7 377,97	0,00	0,00	13 924,45	1 652,81	0,00	3 071,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1 535,84	249,42	36,75	7 377,97	0,00	0,00	
75	TOTAL DA 75	1 652,81	0,00	3 071,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1 535,84	249,42	36,75	7 377,97	0,00	0,00	13 924,45	1 652,81	0,00	3 071,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1 535,84	249,42	36,75	7 377,97	0,00	0,00	

78 Outros rendimentos e ganhos

N.	DESCRIÇÃO	2020												2021															
		Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Reg.	Acumulado a Dezembro	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Reg.	Acumulado a Dezembro
T	Total	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	2020	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	2021
7811	Donativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	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	194,00	
7816	Outros rendimentos suplementares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 323,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 323,93	
782	Descontos de pronto pagamento obtidos	0,00	0,00	0,00	0,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,60	
786	Rendimentos e ganhos nos restantes activos	0,00	0,00	0,00	8 066,39	0,00	0,00	1 295,73	0,00	203,78	866,85	0,00	635,56	609,53	0,00	0,00	0,00	0,00	8 066,39	0,00	1 295,73	0,00	203,78	866,85	0,00	635,56	609,53	11 677,84	
7861	Diferenças de câmbio favoráveis	0,00	0,00	0,00	8 066,39	0,00	0,00	1 295,73	0,00	203,78	866,85	0,00	635,56	609,53	0,00	0,00	0,00	0,00	8 066,39	0,00	1 295,73	0,00	203,78	866,85	0,00	635,56	609,53	11 677,84	
7871	Alienações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 388,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 388,55		
7872	Sinistros	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7873	Rendas e outros rendimentos em propriedade	54 948,64	27 769,00	27 043,00	27 043,00	27 043,00	26 163,00	28 317,00	27 288,00	25 613,00	23 489,00	23 890,22	0,00	0,00	318 555,86	54 948,64	27 769,00	27 043,00	27 043,00	27 043,00	26 163,00	28 317,00	27 288,00	25 613,00	23 489,00	23 890,22	0,00	0,00	
7881	Correcções relativas a períodos anteriores	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7882	Excesso da estimativa para impostos	0,00	0,00	0,00	1 206,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 206,20	0,00	0,00	0,00	1 206,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 206,20	
7886	Subsídios relacionados com activos biológicos	0,00	0,00	0,00	0,00	62 199,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-36 777,27	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	25 422,51	
7888	Outros não especificados	1 645,90	0,00	0,00	2 502,00	0,00	0,00	0,00	5 774,66	0,00	0,00	3 299,81	0,00	0,00	10 070,75	1 645,90	0,00	0,00	2 502,00	0,00	0,00	0,00	5 774,66	0,00	3 299,81	0,00	0,00	13 226,37	
78	TOTAL DA 78	56 619,37	27 789,83	35 174,82	92 921,81	27 063,83	27 479,56	43 661,76	27 512,61	26 499,68	29 284,49	24 546,61	-2 509,79	0,00	939 778,73	56 619,37	27 789,83	35 174,82	92 921,81	27 063,83	27 479,56	43 661,76	27 512,61	26 499,68	29 284,49	24 546,61	-2 509,79	939 778,73	

*Algo*  
*Rosa Juvas*  
 Moeda: EUR

**Análise mensal de rendimentos**

N.	DESCRÇÃO	2021												Reg.	Acumulado a Dezembro		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			13	
7911	De depósitos	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	0,00
7912	De outras aplicações de meios financeiros	4 561,23	162,82	330,84	0,00	336,14	164,88	0,00	170,14	345,23	177,31	177,07	0,00	0,00	2 202,08	4 561,23	
793	Diferenças de câmbio favoráveis	12 137,60	2 022,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 022,19	12 137,60	
794	Valorização Ações	43 775,00	3 150,00	825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 975,00	43 775,00	
79	TOTAL DA 79	60 473,83	5 335,01	1 155,84	0,00	336,14	164,88	0,00	170,14	345,23	177,31	177,07	0,00	0,00	8 159,27	60 473,83	

Empresa Fundação M<sup>te</sup> Rosa de Mello e F. C. B. da G. e Filhos

Contribuinte 510859607

Exercício 2021

Moeda: EUR

## Exploração Centros de Custos

INDICADORES E GASTOS	Centros de Custo				
	Casa do Carvalho (RÉGUA) 002	Quinta da Naia (PENAFIEL) 003	Serviços Centrais 004	Perdais 006	Actividade Isenta (Comparte) 007
Vendas e serviços prestados	69 766,77	69 732,55	0,00	0,00	0,00
Subsídios à exploração	7 919,41	1 397,54	0,00	0,00	4 607,50
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-22 541,12	-19 228,92	0,00	0,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos	-55 721,46	-27 873,26	-44 576,95	-25 203,54	-29 794,45
Gastos com pessoal	-61 567,66	-93 513,59	-61 728,72	0,00	-77 963,47
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	0,00	1 432,56	0,00	0,00	0,00
Outros rendimentos	25 672,47	7 388,55	23 609,01	321 057,86	15 517,93
Outros gastos	-53 897,13	-30 932,61	-14 347,02	-18 626,63	-15 528,55
Reavaliação Justos Valor Ativos Biológicos	22 798,76	-127 648,12	0,00	0,00	0,00
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>	<b>-67 569,96</b>	<b>-219 245,30</b>	<b>-97 043,68</b>	<b>277 227,69</b>	<b>-103 161,04</b>
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	-10 103,21	-13 833,84	-6 544,10	-171 936,30	-5 003,13
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>	<b>-77 673,17</b>	<b>-233 079,14</b>	<b>-103 587,78</b>	<b>105 291,39</b>	<b>-108 164,17</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	0,00	0,00	8 199,27	0,00	0,00
Juros e gastos similares suportados	0,00	-452,44	-24 564,83	0,00	-30,00
<b>Resultado antes de impostos</b>	<b>-77 673,17</b>	<b>-233 531,58</b>	<b>-119 953,34</b>	<b>105 291,39</b>	<b>-108 194,17</b>

*Luís de L. Costa*  
*Rosemaria Rodrigues da Graça + maisário*  
*Luís de L. Costa*