

RELATÓRIO PARA A GESTÃO

Dezembro de 2023

M L R Santos Unipessoal, Lda

Elaborado por Carlos Manuel Rodrigues Patrão
em 15/03/2024

Emitido por TOConline - <https://www.toconline.pt>

ÍNDICE

PRINCIPAIS INDICADORES	5
1. VOLUME DE NEGÓCIOS	5
2. ESTRUTURA ACIONISTA	5
3. POSIÇÃO DO CAPITAL SOCIAL (ART. 35.º CSC)	6
4. PRINCIPAIS CLIENTES	7
5. DÍVIDAS DE CLIENTES MAIS RELEVANTES	8
6. ANTIGUIDADE DE SALDOS DE CLIENTES	9
7. PRINCIPAIS FORNECEDORES	10
8. DÍVIDAS A FORNECEDORES MAIS RELEVANTES	11
9. ANTIGUIDADE DE SALDOS A FORNECEDORES	12
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	13
1. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	13
2. BALANÇO	14
ESTIMATIVA DE CÁLCULO DO IRC	15
1. APURAMENTO IRC	15
2. APURAMENTO DA TRIBUTAÇÃO AUTÓNOMA	16
3. CÁLCULO DOS PAGAMENTOS POR CONTA	17
EVOLUÇÃO RENDIMENTOS E GASTOS	18
1. VOLUME DE NEGÓCIOS	18
2. GASTOS COM PESSOAL	18
3. FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	19
STOCK	21
1. COMPRAS	21
2. APURAMENTO DO CMVC	21

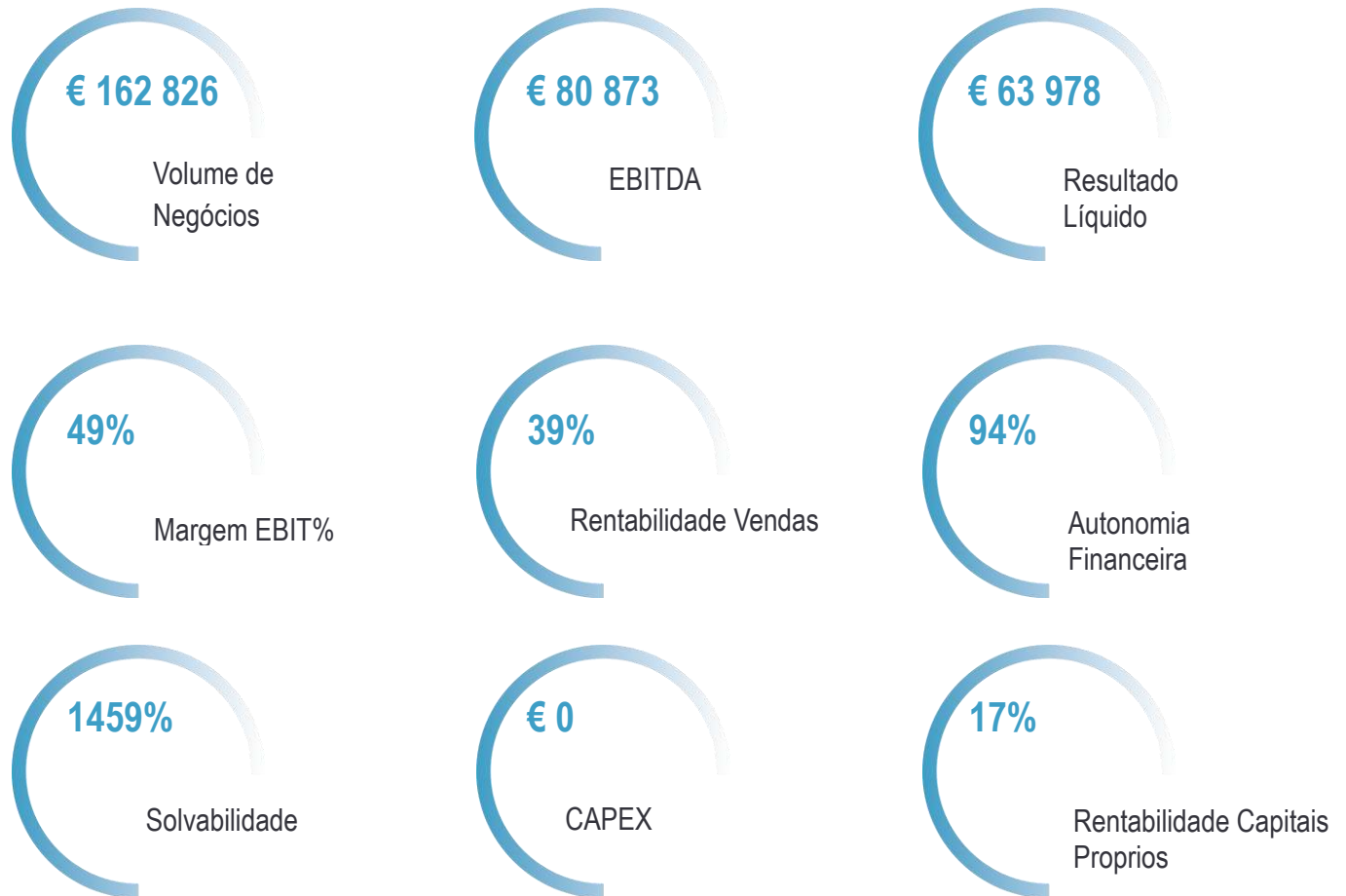
IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

A M L R Santos Unipessoal, Lda foi constituída a 2015-03-09, tendo iniciado a sua atividade em 2015-04-01.

A área de negócio principal está relacionada com outras actividades de consultoria para os negócios e a gestão, com capital social de 5 000,00 euros, com sede em Rua do Bairro Amarelo, nº 9 Montelavar, registada com o número de identificação fiscal 513463615.

A M L R Santos Unipessoal, Lda é uma Sociedade Unipessoal por Quotas, enquadrada em IVA Trimestral. Atualmente, tem 3 trabalhadores ao seu serviço. Poderá consultar a certidão permanente através do código, 0164-1006-6043.

INDÍCES



PRINCIPAIS INDICADORES

1. VOLUME DE NEGÓCIOS

O volume de negócios ascende a € 162 826,45, o que representa um aumento de 4,26% face ao período homólogo do ano anterior.

Tomando por referência o ano transato, o volume de negócios já foi ultrapassado em € 6 652,52.

Período	Período Atual	Período Ant. Homólogo	Ano Anterior	Var. Vendas	Diferença
Volume de Negócios	162 826,45	156 173,93	156 173,93	4,26%	6652,52

**Valores apresentados sem IVA*

2. ESTRUTURA ACIONISTA

Divulga-se, de seguida, a posição acionista da empresa à data do relatório:

Conta	Descrição	Capital	% Participação
511005	Capital social-Maria Lurdes R R Santos	5000,00	100,00%

3. POSIÇÃO DO CAPITAL SOCIAL (ART. 35.º CSC)

Em 2023, o capital próprio ascendeu a € 380 109,72. Analisando com o exercício do ano transato representa uma variação positiva de € 63 977,51.

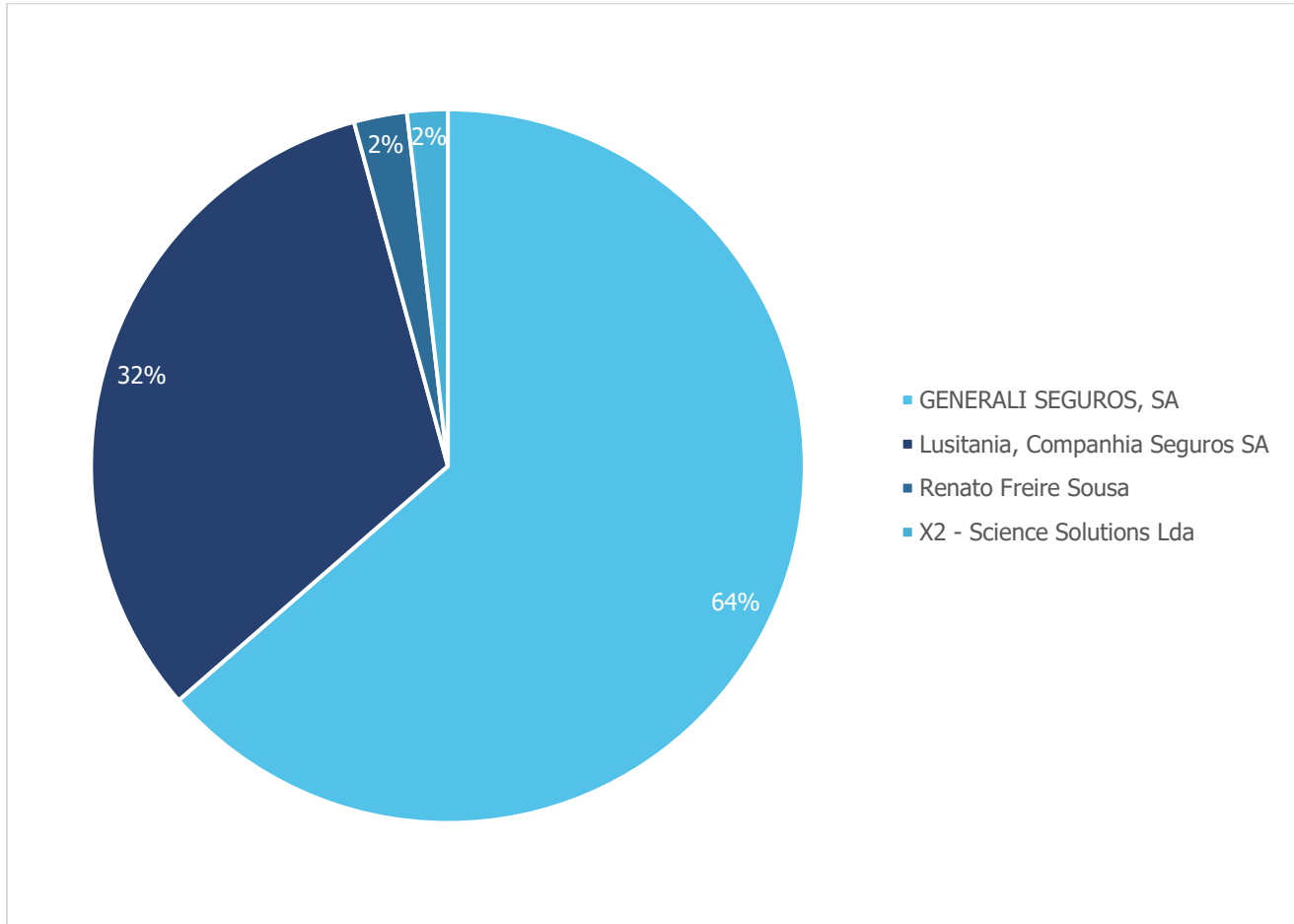
Descrição	Valor
Capital Subscrito	5000,00
Outros instrumentos de capital próprio	
Prémios de emissão	
Reservas legais	2500,00
Outras reservas	308 632,21
Resultados Transitados	
Ajustamentos / outras variações no capital próprio	
Resultado líquido do período	63 977,51
Dividendos antecipados	
Total Capital Próprio	380 109,72

O capital da empresa está em conformidade com art.35º CSC.

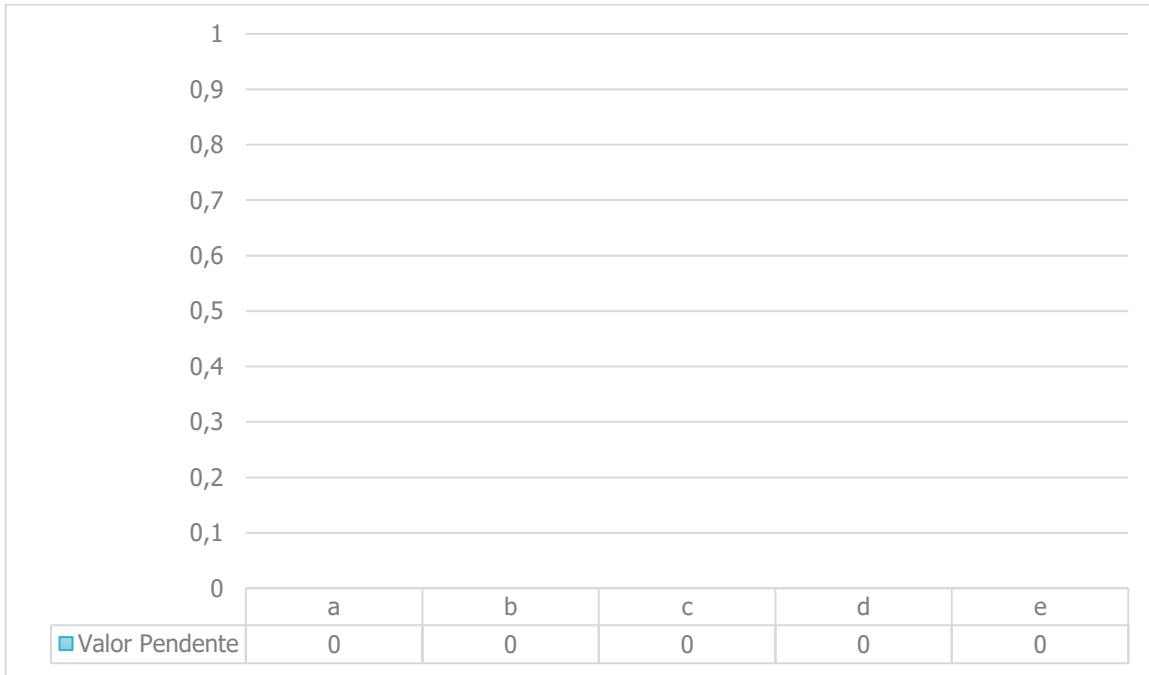
4. PRINCIPAIS CLIENTES

Os principais clientes representam 89,44% do valor total do volume de negócios

De salientar o cliente GENERALI SEGUROS, SA que se evidencia com faturação no valor de € 92 627,16.



5. DÍVIDAS DE CLIENTES MAIS RELEVANTES



*Valores apurados com documentos emitidos desde 01/01/2023

6. ANTIGUIDADE DE SALDOS DE CLIENTES

De salientar que a dívida com maior antiguidade tem o valor de € 5 519,61 do cliente LIFE BROKERS SA.

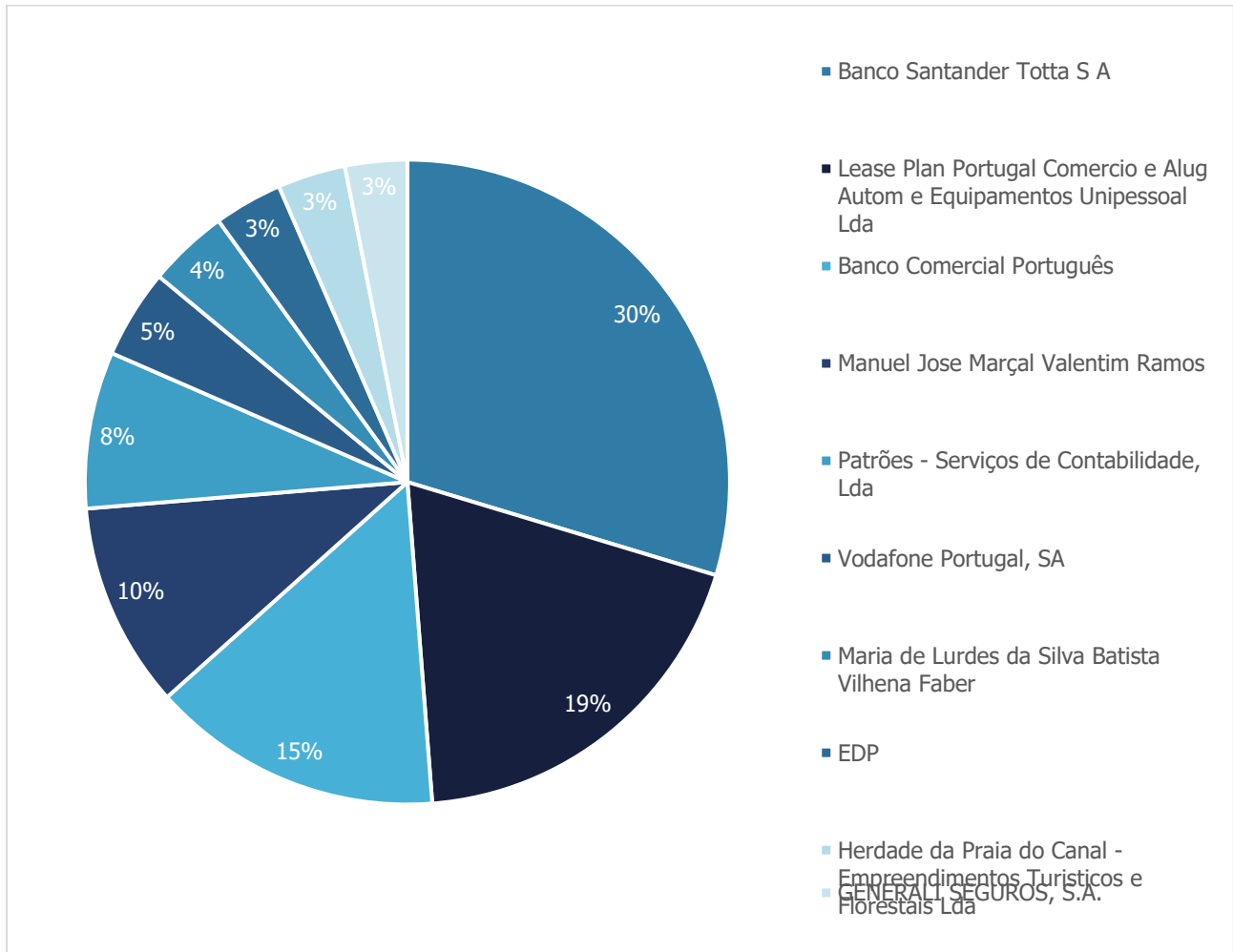
Cliente	Não vencido	< 3m	3m a 6m	6m a 12m	12m a 18m	18m a 24m	Mais de 24m
LIFEBROKERS SA							5519,61
TOTAL							5519,61

*Os dados apresentados são referentes à data de 31/12/2023

7. PRINCIPAIS FORNECEDORES

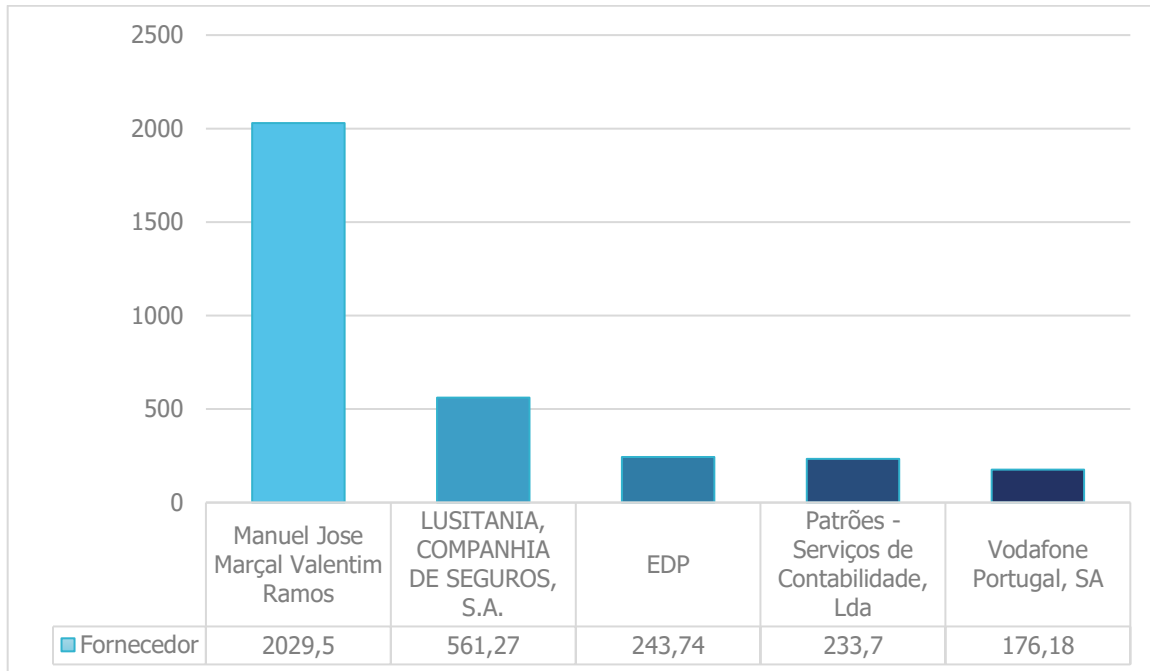
Os principais fornecedores representam 81,84% do valor total das compras.

O fornecedor Banco Santander Totta S A evidencia-se com € 8 828,13 de compras realizadas até a data do relatório.



8. DÍVIDAS A FORNECEDORES MAIS RELEVANTES

A dívida de maior valor corresponde ao fornecedor Manuel Jose Marçal Valentim Ramos e representa 63,47% do valor total em dívida.



*Valores apurados com documentos emitidos desde 01/01/2023

9. ANTIGUIDADE DE SALDOS A FORNECEDORES

De salientar que a dívida com maior antiguidade tem o valor de € 208,88 do fornecedor GENERALI SEGUROS, S.A..

Fornecedor	Não vencido	< 3m	3m a 6m	6m a 12m	12m a 18m	18m a 24m	Mais de 24m
GENERALI SEGUROS, S.A.				208,88	-359,08	208,88	
VIA VERDE				3,10	24,75	180,10	
Pixartprinting S P A					59,21	30,63	
LUSITANIA, COMPANHIA DE SEGUROS, S.A.			521,96		477,69		
EDP			126,99		116,75		
Manuel Jose Marçal Valentim Ramos			2029,50				
Patrões - Serviços de Contabilidade, Lda			233,70				
Vodafone Portugal, SA			176,18				
APROSE - ASSOCIAÇÃO NACIONAL DE AGENTES E CORRETOR			63,00				
NOS COMUNICAÇÕES, S.A.			37,35				
TOTAL			3188,68	211,98	319,32	419,61	

*Os dados apresentados são referentes à data de 15/03/2024

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

1. DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

Descrição	Ano corrente corrente	Ano anterior anterior
Vendas e serviços prestados	162 826,45	156 173,93
Subsídios à exploração		449,84
Variação nos inventários da produção		
Trabalhos para a própria entidade		
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		
Fornecimentos e serviços externos	-29 069,72	-33 690,23
Gastos com o pessoal	-55 330,15	-42 823,32
Imparidade (perdas / reversões)		
Provisões (aumentos / reduções)		
Outros rendimentos	3859,09	3722,44
Outros gastos	-1 412,78	-4 183,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	80 872,89	79 649,66
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	-700,80	-700,80
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	80 172,09	78 948,86
Juros e rendimentos similares obtidos		
Juros e gastos similares suportados	-629,53	-356,26
Resultado antes de impostos	79 542,56	78 592,60
Imposto sobre o rendimento do período	-15 565,05	-15 861,83
Resultado líquido do período	63 977,51	62 730,77

2. BALANÇO

Descrição	Ano corrente corrente	Ano anterior anterior
ATIVO		
Ativo não corrente		
Ativos fixos tangíveis	37 492,73	38 193,53
Ativos intangíveis		
Investimentos financeiros	903,93	853,98
Total ativo não corrente	38 396,66	39 047,51
Ativo corrente		
Inventários		
Clientes	220 849,21	227 431,85
Estado e outros entes públicos		
Diferimentos	434,91	402,45
Caixa e depósitos bancários	146 475,34	105 554,24
Total ativo corrente	367 759,46	333 388,54
Total ativo	406 156,12	372 436,05
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO		
Capital próprio		
Capital subscrito	5000,00	5000,00
Outros instrumentos de capital próprio		
Reservas - Reservas legais	2500,00	2500,00
Reservas - Outras reservas	308 632,21	245 901,44
Resultados transitados		
Resultado líquido do período	63 977,51	62 730,77
Total capital próprio	380 109,72	316 132,21
Passivo		
Provisões		
Financiamentos obtidos		
Outras dívidas a pagar		
Total passivo não corrente		
Passivo corrente		
Fornecedores	3870,96	1112,96
Estado e outros entes públicos	6555,05	14 567,63
Financiamentos obtidos	1674,37	18 780,12
Diferimentos		
Outros passivos correntes	13 946,02	21 843,13
Total passivo corrente	26 046,40	56 303,84
Total passivo	26 046,40	56 303,84
Total capital próprio e passivo	406 156,12	372 436,05

ESTIMATIVA DE CÁLCULO DO IRC

1. APURAMENTO IRC

A empresa M L R Santos Unipessoal, Lda, apresenta uma estimativa de imposto no valor de € 15 565,05 .

Análise resultados	Valor
Resultado Antes Imposto	
Variações patrimoniais	
Acréscimos	83 406,55
Deduções	6999,54
Resultado tributável	76 407,01
Prejuízos Fiscais	
Matéria colectável	76 407,01
Coleta Total	14 045,47
Derrama	1146,11
Tributação Autónoma	373,47
Impostos Estimado	15 565,05
PEC	
Imposto Retido	
Pagamento por conta	12 411,00
Imposto a Pagar/Recuperar	3154,05

2. APURAMENTO DA TRIBUTAÇÃO AUTÓNOMA

Para o cálculo de estimativa de imposto, concorreu o valor de € 373,47 referente a despesas sujeitas a tributações autónoma de € 4 662,33.

DESPESAS	Valor
Despesas de representação	412,70
Encargos dedutíveis com ajudas de custo e de compensação pela deslocação em viatura própria do trabalhador	1855,24
Lucros distribuídos por entidades sujeitas a IRC a sujeitos passivos que beneficiem de isenção total ou parcial	
Encargos com viaturas (antiga redação art. 88 n. 3) (em vigor até 31/12/2013)	
Encargos com viaturas (ex-art. 88 n. 4)	
Indemnizações por cessação de funções de gestor, administrador ou gerente	
Gastos ou encargos relativos a bónus e outras remunerações variáveis pagas a gestores, administradores ou gerentes	
Encargos não dedutíveis nos termos do al. H) do nº1 do artigo 23º-A suportados pelos sujeitos passivos que apresentem prejuízo fiscal	
Encargos com viaturas ligeiras de passageiros e de mercadorias - CA < €25.000,00	2394,39
Encargos com viaturas ligeiras de passageiros e de mercadorias - CA >= €25.000,00 e < €35.000,00	
Encargos com viaturas ligeiras de passageiros e de mercadorias - CA >= €35.000,00	
Encargos com viaturas ligeiras híbridas plug-in - CA < €25.000,00	
Encargos com viaturas ligeiras híbridas plug-in - CA >= €25.000,00 e < €35.000,00	
Encargos com viaturas ligeiras híbridas plug-in - CA >= €35.000,00	
Encargos com viaturas ligeiras de passageiros movidas a GPL ou GNV - CA < €25.000,00	
Encargos com viaturas ligeiras de passageiros movidas a GPL ou GNV - CA >= €25.000,00 e < €35.000,00	
Encargos com viaturas ligeiras de passageiros movidas a GPL ou GNV - CA >= €35.000,00	
Despesas não documentadas	
Importâncias pagas ou devidas a entidades não residentes sujeitas e um regime fiscal privilegiado	
Despesas não documentadas [art.º 23.º -A, n.º 1, al. b)]	
Total	4662,33

3. CÁLCULO DOS PAGAMENTOS POR CONTA

A empresa deverá realizar no exercício de 2024 três pagamentos por conta no valor total de € 11 238,00, pagos de acordo com o seguinte mapa:

Cálculo Pagamento Por Conta	Valor
Volume Negócios	162 826,45
Coleta de IRC	14 045,47
Retenções na fonte	
Pagamento por conta	11 238,00
Pagamento por conta - Julho 2024	3746,00
Pagamento por conta - Setembro 2024	3746,00
Pagamento por conta - 15 de Dezembro 2024	3746,00

EVOLUÇÃO RENDIMENTOS E GASTOS

1. VOLUME DE NEGÓCIOS

Volume de Negócios	1º trim 2023trim (N)	1º trim 2022trim (N-1)	Var. 1º trimtrim	2º trim 2023trim (N)	2º trim 2022trim (N-1)	Var. 2º trimtrim	3º trim 2023trim (N)	3º trim 2022trim (N-1)	Var. 3º trimtrim	4º trim 2023trim (N)	4º trim 2022trim (N-1)	Var. 4º trimtrim
Vendas			-			-			-			-
Prestações de Serviços	2674,00		-	13 435,69	22 085,12	-39,16%			-	146 716,76	134 088,81	9,42%
Total Vendas e serviços prestados	2674,00		-	13 435,69	22 085,12	-39,16%			-	146 716,76	134 088,81	9,42%

2. GASTOS COM PESSOAL

Gastos com Pessoal	1º trim 2023trim (N)	1º trim 2022trim (N-1)	Var. 1º trimtrim	2º trim 2023trim (N)	2º trim 2022trim (N-1)	Var. 2º trimtrim	3º trim 2023trim (N)	3º trim 2022trim (N-1)	Var. 3º trimtrim	4º trim 2023trim (N)	4º trim 2022trim (N-1)	Var. 4º trimtrim
Remunerações órgãos sociais	3338,00	2420,28	37,92%	3354,00	2401,20	39,68%	4252,00	2320,11	83,27%	4560,00	4423,60	3,08%
Remunerações pessoal	6534,57	4840,56	35,00%	6572,19	5011,28	31,15%	8167,54	6372,72	28,16%	8688,94	7357,68	18,09%
Indemnizações			-			-			-			-
Encargos sobre remunerações	2053,05	1511,14	35,86%	2079,00	1510,14	37,67%	2772,00	1845,02	50,24%	2866,56	2561,27	11,92%
Seguro acidentes de trabalho	39,31		-			-			-	52,99	242,83	-78,18%
Custos de acção social			-			-			-			-
Outros gastos com pessoal			-		5,49	-100,00%			-			-
Total Gastos com o pessoal	11 964,93	8771,98	36,40%	12 005,19	8928,11	34,46%	15 191,54	10 537,85	44,16%	16 168,49	14 585,38	10,85%

3. FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS

For. e Serviços Externos	1º trim 2023	1º trim 2022	Var. 1º trim	2º trim 2023	2º trim 2022	Var. 2º trim	3º trim 2023	3º trim 2022	Var. 3º trim	4º trim 2023	4º trim 2022	Var. 4º trim
Subcontratos		400,00	-100,00%		105,58	-100,00%		320,86	-100,00%			-
Trabalhos especializados	570,00	664,20	-14,18%	1550,37	1316,29	17,78%	701,10	664,20	5,56%	701,10	861,00	-18,57%
Publicidade e propaganda	307,50		-	60,00	588,00	-89,80%		61,72	-100,00%		35,38	-100,00%
Vigilância e segurança			-			-	24,60	66,30	-62,90%			-
Honorários	24,60		-		584,98	-100,00%	799,50		-	676,50		-
Comissões			-			-			-			-
Conservação e reparação			-			-	651,90	4920,00	-86,75%	27,06	1110,95	-97,56%
Outros Serviços Especializados	402,81	462,95	-12,99%	639,02	856,28	-25,37%	244,42	350,52	-30,27%	470,24	675,56	-30,39%
Ferramenta utensilio desgaste rápido			-			-			-			-
Livros e documentação técnica			-			-			-			-
Material de escritório/economato	334,90	498,20	-32,78%	790,82	697,90	13,31%	161,69	808,16	-79,99%	291,30	34,26	750,26%
Artigos para oferta			-			-		1134,00	-100,00%			-
Outros materiais		120,20	-100,00%			-			-	3793,03		-
Electricidade	441,11	368,51	19,70%	238,15	267,51	-10,98%	267,14	208,42	28,17%	305,48	217,23	40,62%
Combustíveis	265,08	405,72	-34,66%	228,43	335,03	-31,82%		882,63	-100,00%	198,97	350,13	-43,17%
Água			-			-			-			-
Outros energia e fluidos			-			-			-		-62,91	-100,00%
Deslocações estadas	232,35	278,13	-16,46%	1277,85	379,16	237,02%	688,35	1400,65	-50,85%	50,50	544,15	-90,72%
Transportes de pessoal		316,52	-100,00%		104,98	-100,00%			-			-
Transportes de mercadorias			-			-			-			-
Deslocações estadas transportes			-			-			-			-
Rendas e Alugueres	962,76	962,75	0,00%	1767,68	875,88	101,82%	1920,63	962,76	99,49%	1871,43	962,76	94,38%
Comunicação	422,18	467,69	-9,73%	562,12	447,53	25,60%	568,28	1110,69	-48,84%	725,87	507,81	42,94%
Seguros			-	1035,48		-	107,98	318,68	-66,12%	686,77	2244,43	-69,40%
Royalties e licenças			-			-			-			-
Contencioso e notariado			-	80,00	80,00	-			-	430,00	25,00	1620,00%
Despesas de representação			-			-	412,70		-			-
Limpeza, higiene e conforto	35,00		-		111,66	-100,00%	35,00	115,00	-69,56%		43,50	-100,00%
Outros serviços	6,60	22,35	-70,47%	9,57	733,08	-98,69%	6,90	31,20	-77,88%	6,90	271,20	-97,46%
Total Fornecimentos e serviços externos	4004,89	4967,22	-19,37%	8239,49	7483,86	10,10%	6590,19	13 355,79	-50,66%	10 235,15	7820,45	30,88%

RELATÓRIO PARA A GESTÃO
M L R SANTOS UNIPESSOAL, LDA
31/12/2023

Forn. e Serviços Externos/mensal	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
Subcontratos												
Trabalhos especializados	190,00	190,00	190,00	307,50	233,70	1009,17	233,70	233,70	233,70	233,70	233,70	233,70
Publicidade e propaganda	307,50				60,00							
Vigilância e segurança							24,60					
Honorários		24,60					799,50			676,50		
Comissões												
Conservação e reparação							651,90				27,06	
Outros Serviços Especializados	142,36	134,50	125,95	116,12	376,37	146,53	89,94	81,71	72,77	63,21	354,80	52,23
Ferramenta utensilio desgaste rápido												
Livros e documentação técnica												
Material de escritório/economato	118,96	215,94		195,21	34,74	560,87	40,00	121,69		291,30		
Artigos para oferta												
Outros materiais										1743,53	2029,50	20,00
Electricidade	233,78	112,63	94,70	89,63	70,40	78,12	85,15	97,52	84,47	85,05	93,44	126,99
Combustíveis	120,06	60,01	85,01	119,01	69,41	40,01				101,01		97,96
Água												
Outros energia e fluidos	-0,00	-0,00		-0,00		-0,00						
Deslocações estadas	222,00	10,35		1126,65	24,20	127,00	66,60	29,10	592,65	15,25	6,30	28,95
Transportes de pessoal												
Transportes de mercadorias												
Deslocações estadas transportes												
Rendas e Alugueres	320,92	320,92	320,92	320,92	320,92	1125,84	673,01	623,81	623,81	623,81	623,81	623,81
Comunicação	150,86	137,08	134,24	192,68	186,30	183,14	189,96	181,41	196,91	185,62	301,20	239,05
Seguros					826,60	208,88			107,98		34,06	652,71
Royalties e licenças												
Contencioso e notariado				80,00						430,00		
Despesas de representação								259,60	153,10			
Limpeza, higiene e conforto			35,00					35,00				
Outros serviços	2,20	2,20	2,20	2,20	2,20	5,17	2,30	2,30	2,30	2,30	2,30	2,30
Total Fornecimentos e serviços externos	1808,64	1208,23	988,02	2549,92	2204,84	3484,73	2856,66	1665,84	2067,69	4451,28	3706,17	2077,70

STOCK

1. COMPRAS

A empresa não têm o módulo de stocks ativo

A empresa não tem mercadorias

COMPRAS	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
Mercadorias													
Mat. Primas													
Prod. Acabados													
Subprodutos													
Total Compras													

2. APURAMENTO DO CMVMC

CMVMC	2023	2022
Ex. Inicial		
Compras		
Varição Produção		
Ex. Final		
CMVMC		

Exercício de 2023

Mapa de exploração mensal

De Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Conta	Descrição	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
71	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
72	Prestações de serviços	0,00	0,00	2.674,00	0,00	13.435,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146.716,76	162.826,45
73	Variações nos inventários de 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
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
75	Subsídios à exploração	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
76	Reversões	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	0,01	3.859,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.859,09
79	Juros, dividendos e outros rendimentos similares	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
	Total de rendimentos	0,01	3.859,08	2.674,00	0,00	13.435,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146.716,76	166.685,54
Conta	Descrição	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
61	Custo inventários vendidos e matérias consumidas	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
62	Fornecimentos e serviços externos	-1.808,64	-1.208,23	-988,02	-2.549,92	-2.204,84	-3.484,73	-2.856,66	-1.665,84	-2.067,69	-4.451,28	-3.706,17	-2.077,70	-29.069,72
63	Gastos com o pessoal	-3.978,61	-3.988,80	-3.997,52	-3.970,58	-4.044,09	-3.990,52	-5.023,08	-4.894,58	-5.273,88	-4.080,37	-5.057,98	-7.030,14	-55.330,15
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	-700,80	-700,80
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
67	Provisões do exercício	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	-45,27	-42,99	-42,19	-343,88	-54,63	-47,31	-243,35	-44,24	-43,32	-123,78	-75,93	-305,89	-1.412,78
69	Gastos de financiamento	-49,91	-34,03	-22,06	-40,44	-52,48	-53,40	-32,84	-47,30	-59,43	-160,94	-11,20	-65,50	-629,53
	Total de gastos	-5.882,43	-5.274,05	-5.049,79	-6.904,82	-6.356,04	-7.575,96	-8.155,93	-6.651,96	-7.444,32	-8.816,37	-8.851,28	-10.180,03	-87.142,98
Conta	Descrição	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Mai	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Total
31	Compras	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
	Total de compras	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
	Resultado de exploração	-5.882,42	-1.414,97	-2.375,79	-6.904,82	7.079,65	-7.575,96	-8.155,93	-6.651,96	-7.444,32	-8.816,37	-8.851,28	136.536,73	79.542,56

Demonstração dos resultados por naturezas em 31 de dezembro de 2023

	Notas	2023	2022
(em euros)			
Rendimentos e Gastos			
Vendas e serviços prestados		162.826,45	156.173,93
Subsídios à exploração			449,84
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas			
Fornecimentos e serviços externos		(29.069,72)	(33.690,23)
Gastos com o pessoal		(55.330,15)	(42.823,32)
Imparidade (perdas / reversões)			
Provisões (aumentos / reduções)			
Outros rendimentos		3.859,09	3.722,44
Outros gastos		(1.412,78)	(4.183,00)
Total resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		80.872,89	79.649,66
Gastos / reversões de depreciação e de amortização		(700,80)	(700,80)
Total resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		80.172,09	78.948,86
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados		(629,53)	(356,26)
Total resultado antes de impostos		79.542,56	78.592,60
Imposto sobre o rendimento do período		(15.565,05)	(15.861,83)
Total resultado líquido do período		63.977,51	62.730,77

 (Gerência)



 (Contabilista Certificado)

Balanço em 31 de dezembro de 2023

(em euros)

Rubrica	Notas	2023	2022
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		37.492,73	38.193,53
Ativos intangíveis			
Investimentos financeiros		903,93	853,98
Créditos e outros ativos não correntes			
Total ativo não corrente		38.396,66	39.047,51
Ativo corrente			
Inventários			
Clientes		220.849,21	227.431,85
Estado e outros entes públicos			
Capital subscrito e não realizado			
Diferimentos		434,91	402,45
Outros ativos correntes			
Caixa e depósitos bancários		146.475,34	105.554,24
Total ativo corrente		367.759,46	333.388,54
Total ativo		406.156,12	372.436,05
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio			
Capital subscrito		5.000,00	5.000,00
Outros instrumentos de capital próprio			
Reservas - Reservas legais		2.500,00	2.500,00
Reservas - Outras reservas		308.632,21	245.901,44
Resultados transitados			
Outras variações no capital próprio			
Resultado líquido do período		63.977,51	62.730,77
Dividendos antecipados			
Total capital próprio		380.109,72	316.132,21
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões			
Financiamentos obtidos			
Outras dívidas a pagar			
Total passivo não corrente			
Passivo corrente			
Fornecedores		3.870,96	1.112,96
Estado e outros entes públicos		6.555,05	14.567,63
Financiamentos obtidos		1.674,37	18.780,12
Diferimentos			
Outros passivos correntes		13.946,02	21.843,13
Total passivo corrente		26.046,40	56.303,84
Total passivo		26.046,40	56.303,84
Total capital próprio e passivo		406.156,12	372.436,05

(Gerência)


 (Contabilista Certificado)

MLR UNI.P. LDA

10 CALCULO DO IMPOSTO			
Imposto à taxa normal (art.º 87.º, n.º 1, 1.º e 50.000,00 de matéria coletável das PME) (c. 311 do q.09 da m22 ou c. 42 do anexo E) x 17%	347-A	8.500,00	
Imposto à taxa normal (art.º 87.º, n.º 1) (c. 311 do q.09 da m22 ou c. 42 do anexo E) x 21%	347-B	5.545,47	
Imposto a outras taxas	348	%	349
Imposto imputável à Região Autónoma dos Açores			350 0,00
Imposto imputável à Região Autónoma da Madeira			370 0,00
COLETA (347-A + 347-B + 349 + 350 + 370)			351 14.045,47
Derrama estadual (art.º 87.º-A)			373
COLETA TOTAL (351 + 373)			378 14.045,47
Dupla tributação jurídica internacional (DTI) - art.º 91.º)			353
Dupla tributação económica internacional (art.º 91.º-A)			375
Benefícios fiscais			355
Adicional ao Imposto Municipal sobre Imóveis (art.º) do CIMI			470
Pagamento especial por conta (art.º 93.º)			356
TOTAL DAS DEDUÇÕES (353 + 375 + 355 + 356 + 470) = 378			357 0,00
TOTAL DO IRC LIQUIDADO (378 - 357) = 0			358 14.045,47
Resultado da liquidação (art.º 92.º)			371
Retenção na fonte			359
Pagamentos por conta (art.º 105.º) e Pagamentos por conta autónomo (Lei n.º 7-A/2016, de 30 de março, art.º 136.º, n.º 2)			360 12.411,00
Pagamentos adicionais por conta (art.º 105.º-A)			374
IRC A PAGAR (358 + 371 - 359 - 360 - 374) > 0			361 1.634,47
IRC A RECUPERAR (358 + 371 - 359 - 360 - 374) < 0			362
IRC de períodos anteriores			363
Reposição de benefícios fiscais			372
Derrama municipal			364 1.146,11
Dupla tributação jurídica internacional (art.º 91.º) - Países com CDT e quando DTI > 378			379
Tributações autónomas			365 373,47
Juros compensatórios			366
Juros de mora			369
TOTAL A PAGAR (361 ou (-362) + 363 + 372 + 364 - 379 + 365 + 366 + 369) > 0			367 3.154,05
TOTAL A RECUPERAR ((-362) + 363 + 372 + 364 - 379 + 365 + 366 + 369) < 0			368

JUROS COMPENSATÓRIOS

Discriminação do valor indicado no campo 366 do quadro 10:

Juros compensatórios declarados por atraso na entrega da declaração:

Juros compensatórios declarados por outros motivos:

10-B TRANSFERÊNCIA DE RESIDÊNCIA/CESSAÇÃO DA ATIVIDADE DE ESTABELECIMENTO ESTÁVEL/AFETAÇÃO DE ELEMENTOS PATRIMONIAIS (art.ºs 83.º, 84.º e 84.º-A, n.º 11)

Data da ocorrência: Ano Mês Dia

Modalidade de pagamento do imposto correspondente (art.º 83.º, n.º 2): 1 imediato (a), 2 diferido (a), 3 fracionado (a, c)

IRC + Derrama estadual:

Derrama municipal:

Total dos pagamentos diferidos ou fracionados (377-A + 377-B):

TOTAL A PAGAR (367 - 377) > 0:

TOTAL A RECUPERAR (367 ou (-368) - 377) < 0:

11 OUTRAS INFORMAÇÕES

Total de rendimentos do período: 166.685,54

Volume de negócios do período (a repartir no quadro 11-B, se for caso disso): 162.626,45

Diferença positiva entre o valor considerado para efeitos de liquidação do IMT e o valor constante do contrato, nos casos em que houve recurso ao procedimento previsto no art.º 139.º:

Data em que ocorreu a transmissão das partes sociais (art.º 51.º, n.º 9 e art.º 88.º, n.º 11):

Tratando-se de microentidade, indique se, em alternativa às normas contabilísticas para microentidades (NC-ME), opta pela aplicação das normas contabilísticas e de relato financeiro para as pequenas entidades (NCRF-PE) ou das normas contabilísticas e de relato financeiro (NCRF) (art.º 9.º-D do Decreto-Lei n.º 159/2009, de 13 de julho): 423 Sim?

Ocorreu no período de tributação uma operação de fusão com eficácia retroativa (n.º 11 do art.º 6.º do CIRC) da qual é sociedade beneficiária? 429 Sim?

Ocorreu durante o ano de 2020 operação de fusão ao abrigo do regime especial previsto nos artigos 73º e seguintes do código do IRC, (n.º 3 do artigo 14.º da Lei n.º 27-A/2020, de 24 de julho): 455 Sim?

11-A ATIVOS POR IMPOSTOS DIFERIDOS (AID) - Lei n.º 91/2014, de 26 de agosto

Discriminação dos AID inscritos nas demonstrações financeiras a que respeita a Mod. 27:

AID de perdas por imparidade em créditos abrangidos pelo REAID:

AID de benefícios pós-emprego ou a longo prazo de empregados abrangidos pelo REAID:

Outros AID:

Informação adicional:

Capital próprio:

Crédito Tributário:

Data da entrada em liquidação: