



Relatório de GESTÃO

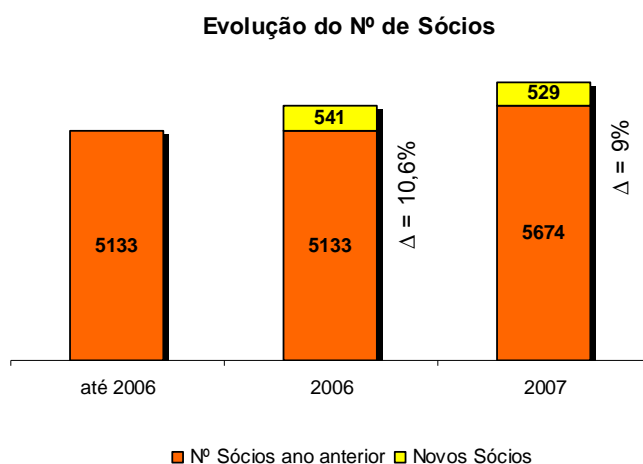
2007

Associação Zoófila Portuguesa



Relatório de Gestão

Ao longo de 2007 a gestão da AZP foi marcada pela continuidade da implementação de esforços no sentido de maximizar as receitas, diminuição dos custos, cumprimentos das obrigações e em simultâneo a amortização das dívidas a fornecedores e ao Estado (IRC, IRS, IVA e Segurança Social). A orientação do Plano de Actividades foi sempre tida em conta tendo existido a preocupação do seu cumprimento (ver Relatório de Actividades).



Ao nível da melhoria das receitas num contexto de evolução económica pouco favorável foram tomadas iniciativas de promoção da imagem da Associação com o sentido de se potenciarem novas adesões de sócios e em consequência de se aumentarem as receitas resultantes da prestação de serviços veterinários. Com este sentido a AZP participou em eventos de promoção dos Direitos dos Animais, promoveu uma campanha de Chipagem e implementou métodos de trabalho mais eficientes.

Para uma efectiva implementação de ganhos de eficiência em 2007 foram feitos investimentos em novas tecnologias, em concreto foi adquirido um software de gestão específico para Clínicas veterinárias (Win Vet) e foi adquirido material informático necessário para a sua implementação:

Natureza	Valor (euros)
Programa de Gestão de Clínicas	860
Microsoft	495
Computadores	2 367
TOTAL	3 722



Observou-se a continuação do pagamento mensal do acordo com a Segurança Social e efectuou-se igualmente pagamentos mensais às Finanças, tendo-se pago 9 127,6 euros, sendo o actual montante de dívida de 48 424,4 euros.

	Valor final 2006	Pagamentos em 2007	Valor final 2007
IRC	10 562,5 €	1 522,5 €	9 040,0 €
IVA	4 712,1 €	4 712,1 €	0,0 €
SEG.SOCIAL	11 917,7 €	1 999,9 €	9 917,8 €
RETENÇÕES NA FONTE (IRS)	25 470,0 €	0,0 €	25 470,0 €
JUROS/CUSTAS COM PAGAMENTOS EM MORA	4 889,6 €	893,0 €	3 996,6 €
	57 552,0 €	9 127,6 €	48 424,4 €

A actividade a AZP em 2007 estagnou face a 2006, tendo-se observado uma manutenção dos proveitos, resultados da diminuição do volume de prestações de serviços apesar de compensada pelas Jóias/Donativos. A diminuição do fluxo de sócios à AZP fez-se sentir desde o segundo trimestre de 2007, não se tendo observado alteração dessa tendência até ao final do ano.

Rubrica	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Vendas/Prestações de serviços	82 646	154 825	166 729	217 824	235 186	228 665
Jóias/Quotizações	6 662	47 868	52 041	36 870	34 728	43 637
Donativos/Outros	46 543	61 925	1 729	951	2 048	
Total	135 851	264 618	220 499	255 645	271 962	272 303
Variação		95%	-17%	16%	6%	0%

Por outro lado, existiu um aumento de custos, 6,67%, justificado fundamentalmente pelo aumento dos custos com pessoal que resultou da passagem de duas técnicas para os quadros da Associação e da contratação de um Director Clínico (ver Relatório de Actividades).



Assim, os resultados líquidos foram de 7405,85 euros em 2007, valor positivo apesar de inferior ao observado no ano anterior.

Lisboa, 15 de Março de 2006

A Direcção da Associação Zoófila Portuguesa

A Presidente

A Secretária

A Tesoureira

(Paula Pérez)

(Raquel Leite)

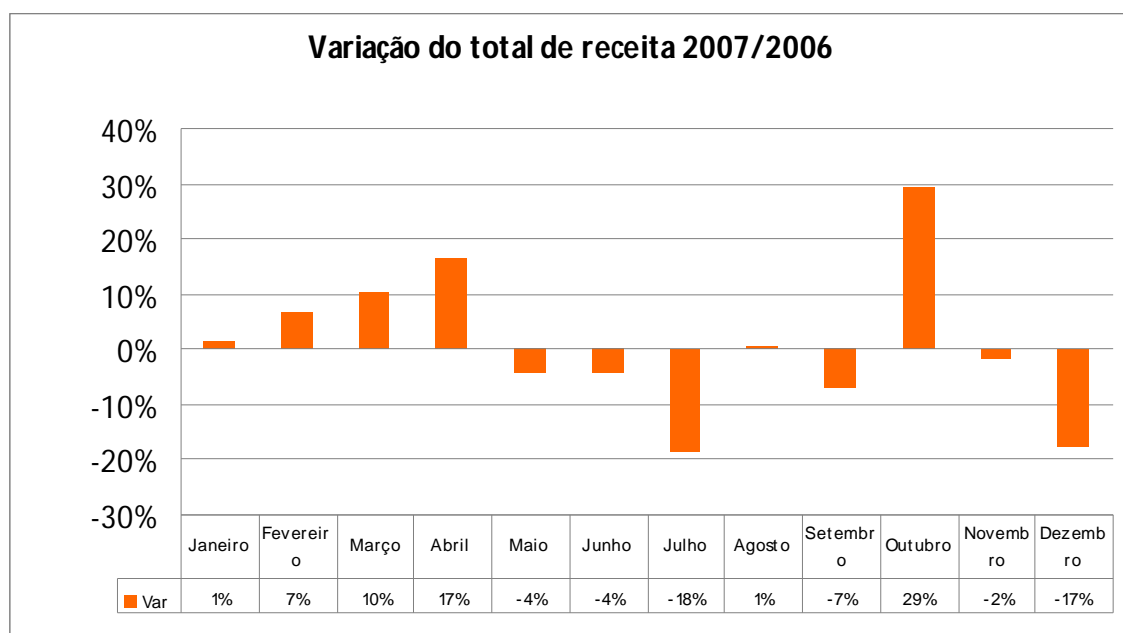
(Ana Paula Fernandes)



Evolução mensal dos proveitos

Mês	Prestação de Serviços /Vendas			Quotas/Donativos			Total		
	2006	2007	Var	2006	2007	Var	2006	2007	Var
Janeiro	18 787	18 165	-3%	2 805	3 718	33%	21 592	21 883	1%
Fevereiro	16 869	17 867	6%	2 765	3 127	13%	19 634	20 993	7%
Março	20 380	22 151	9%	2 569	3 194	24%	22 949	25 345	10%
Abril	15 081	17 782	18%	2 341	2 519	8%	17 422	20 301	17%
Maiο	19 943	19 674	-1%	3 268	2 496	-24%	23 211	22 171	-4%
Junho	19 164	19 303	1%	3 856	2 751	-29%	23 020	22 054	-4%
Julho	25 615	21 194	-17%	4 668	3 543	-24%	30 283	24 737	-18%
Agosto	21 710	21 129	-3%	2 741	3 469	27%	24 451	24 599	1%
Setembro	20 843	18 245	-12%	2 970	3 926	32%	23 813	22 171	-7%
Outubro	19 844	18 907	-5%	2 788	10 330	270%	22 632	29 237	29%
Novembro	18 517	18 522	0%	2 925	2 520	-14%	21 442	21 042	-2%
Dezembro	18 433	15 726	-15%	3 080	2 047	-34%	21 513	17 772	-17%
Total	235 186	228 665	-3%	36 776	43 637	19%	271 962	272 303	0%

Variação do total de receita 2007/2006




DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS LIQUIDOS

PROVEITOS	2004	2005	2006	2007
1 VENDA DE MERCADORIAS	82 777,86	13 790,27	41 784,06	
2 VENDA DE PRODUTOS				
3 PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	83 951,13	204 034,07	193 401,76	228 665,45
4 SOMA (1+...+3)	166 728,99	217 824,34	235 185,82	228 665,45
5 VARIAÇÃO DE PRODUÇÃO (+/-)				
6 TRABALHOS PARA A PRÓPRIA EMPRESA				
7 PROVEITOS SUPLEMENTARES	53 970,14	37 821,15	36 776,29	43 637,40
8 SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO				
	220 699,13	255 645,49	271 962,11	272 302,85
10 OUTROS PROVEITOS OPERACIONAIS				
11 PROVEITOS E GANHOS FINANCEIROS	351,16	284,99	1 795,35	2 643,42
12 PROVEITOS E GANHOS EXTRAORDINARIOS	485,76	0,49	60,83	340,67
13 TOTAL DOS PROVEITOS (9+...+12)	221 536,05	255 930,97	273 818,29	275 286,94
CUSTOS				
14 CUSTO MERC VEND MAT CONSUMIDOS	41 873,60	61 109,12	83 348,97	93 187,99
15 FORN. SERVIÇOS EXTERNOS	158 613,20	124 823,66	142 429,78	136 944,77
16 IMPOSTOS INDIRECTOS	8 978,66	2 829,21	3 703,26	5 077,39
17 SUBTOTAL (14+...+16)	209 465,46	188 761,99	229 482,01	235 210,15
18 IMPOSTOS DIRECTOS				
19 CUSTOS COM O PESSOAL	44 014,98	28 212,31	13 338,46	20 545,66
20 OUTROS CUSTOS OPERACIONAIS		21,00	21,00	21,00
21 AMORTIZAÇÕES DO EXERCÍCIO	2 507,23	2 350,51	1 358,75	2 962,33
22 PROVISÕES DO EXERCÍCIO				
23 CUSTOS E PERDAS FINANCEIROS	95,45	3 525,04	3 229,41	7 402,22
24 CUSTOS E PERDAS EXTRAORDINÁRIOS	32 986,55	532,81	3 702,65	1 739,73
25 TOTAL DOS CUSTOS (17+...+24)	289 069,67	223 403,66	251 132,28	267 881,09
RESULTADOS				
26 IMPOSTO S/ RENDIMENTO DO EXERCÍCIO				
27 RESULTADO LIQ. DO EXERCÍCIO	-67 533,62	32 527,31	22 686,01	7 405,85
228 RESULT. OPERACIONAIS (13-11-12)-(25-23-24)	-35 288,54	36 299,68	27 761,89	13 563,71
229 RESULT. FINANCEIROS (11-23)	255,71	-3 240,05	-1 434,06	-4 758,80
230 RESULTADO CORRENTE (228+229)	-35 032,83	33 059,63	26 327,83	8 804,91
231 RES. ANTES DE IMPOSTOS (13-25)	-67 533,62	32 527,31	22 686,01	7 405,85



ANÁLISE AOS DESVIOS AO ORÇAMENTO DE 2007

	ORÇAMENTO	REAL	DESVIO	
			Valor	%
RECEITAS				
Serv.Veterinários/Vendas	282.300,00	228.665,45	-53.634,55	-19%
Quotas/Donativos	39.900,00	43.637,40	3.737,40	9%
	322.200,00	272.302,85	-49.897,15	-15%
CUSTOS				
Pessoal				
Administrativo/Auxiliar	36.260,00	28.188,05	-8.071,95	-22%
Veterinário	88.000,00	70.663,34	-17.336,66	-20%
	124.260,00	98.851,39	-25.408,61	-20%
Materias de Consumo	96.000,00	97.000,00	1.000,00	1%
Subcontratos	12.835,00	17.237,14	4.402,14	34%
Electric/Água/Gás	1.140,00	1.118,74	-21,26	-2%
Ferramentas Ut.Desg.Rápido	1.000,00	259,70	-740,30	-74%
Material Escritório	10.000,00	5.764,09	-4.235,91	-42%
Comunicações	4.460,00	4.512,43	52,43	1%
Rendas/Alugueres	3.221,00	2.434,32	-786,68	-24%
Limpeza/Higiene	6.961,00	8.129,93	1.168,93	17%
Seguros	230,00	727,14	497,14	216%
Trab.Especializados	3.350,00	2.796,00	-554,00	-17%
Conservação/Reparação	1.643,00	138,00	-1.505,00	-92%
Impostos	4.100,00	5.077,39	977,39	24%
	48.940,00	48.194,88	-745,12	-2%
Amortização Divid.Anteriores	35.000,00	9.127,60	-25.872,40	-72%
União Zoófila	18.000,00	14.500,00	-3.500,00	-19%
	322.200,00	268.913,24	-53.286,76	-17%



ORÇAMENTO PARA 2008

	2007	2008	DESVIO	
			Valor	%
RECEITAS				
Serv.Veterinários/Vendas	228 665,45	230 000,00	1 334,55	1%
Quotas/Donativos	43 637,40	44 000,00	362,60	1%
	272 302,85	274 000,00	1 697,15	1%
CUSTOS				
Pessoal				
Administrativo/Auxiliar	28 188,10	30 000,00	1 811,90	6%
Veterinário	70 663,30	75 000,00	4 336,70	6%
	98 851,40	105 000,00	6 148,60	6%
Mercadoria	97 000,00	100 000,00	3 000,00	3%
Invest Material de Veterinária	-	6 000,00	-	-
Subcontratos	17 237,14	20 000,00	2 762,86	16%
Electric/Água/Gás	1 118,74	1 200,00	81,26	7%
Ferramentas Ut.Desg.Rápido	259,70	300,00	40,30	16%
Material Escritório	5 764,09	10 000,00	4 235,91	73%
Comunicações	4 512,43	3 000,00	-1 512,43	-34%
Rendas/Alugueres	2 434,32	2 600,00	165,68	7%
Limpeza/Higiene	8 129,93	8 200,00	70,07	1%
Seguros	727,14	730,00	2,86	0%
Trab.Especializados	2 796,00	3 000,00	204,00	7%
Conservação/Reparação	138,00	500,00	362,00	262%
Impostos	5 077,39	5 000,00	-77,39	-2%
	48 194,88	54 530,00	6 335,12	13%
Amortização Divid.Anteriores	10 366,97	11 000,00	633,03	6%
União Zoófila	14 500,00	18 000,00	3 500,00	24%
	268 913,25	294 530,00	25 616,75	10%