

## Anexo à Instrução nº 21/96

### SOCIEDADES GESTORAS DE PARTICIPAÇÕES SOCIAIS

Sociedade.....

SITUAÇÃO ANALÍTICA EM \_\_/\_\_/\_\_

SALDOS DEVEDORES

	VALORES (em contos)
10 - CAIXA	
11 - DEPÓSITOS À ORDEM NO BANCO DE PORTUGAL	
12 - DISPONIBILIDADES SOBRE INSTITUIÇÕES DE CRÉDITO NO PAÍS	
13 - DISPONIBILIDADES SOBRE INSTITUIÇÕES DE CRÉDITO NO ESTRANGEIRO	
14+15+16+19 - OUTROS VALORES DISPONÍVEIS	
20 - APLICAÇÕES EM INSTITUIÇÕES DE CRÉDITO NO PAÍS	
21 - APLICAÇÕES EM INSTITUIÇÕES DE CRÉDITO NO ESTRANGEIRO	
22 - CRÉDITO INTERNO	
23 - CRÉDITO AO EXTERIOR	
24 - TÍTULOS - NEGOCIAÇÃO	
240+241 - De rendimento fixo	
243+244 - De rendimento variável	
245 - Títulos subordinados	
248 - Títulos próprios	
2480 - De rendimento fixo	
2481 - De rendimento variável	
249 - Valias - Títulos de rendimento variável	
2490 - Mais-valias	
2491 - Menos-valias	(-)
25 - TÍTULOS - INVESTIMENTO	
250+251 - De rendimento fixo	
253+254 - De rendimento variável	
255 - Títulos subordinados	
258 - Títulos próprios	
2580 - De rendimento fixo	
2581 - De rendimento variável	
27 - DEVEDORES E OUTRAS APLICAÇÕES	
270 - Devedores	
274+275+279 - Outras aplicações	
28 - CRÉDITO E JUROS VENCIDOS	

280 - Aplicações em instituições de crédito no país	
282+283 - Crédito	
284 - Títulos	
281+287+288+289 - Outros	
<b>29 - PROVISÕES ACUMULADAS - APLICAÇÕES</b>	(-)
290 - Para crédito vencido	(-)
291 - Para depreciação de títulos - negociação	(-)
292 - Para depreciação de títulos - investimento	(-)
295 - Para risco-país	(-)
299 - Para outras aplicações	(-)
<b>40 - IMOBILIZAÇÕES FINANCEIRAS</b>	
400 - Participações	
401 - Partes de capital em empresas coligadas	
402+409 - Outras	
<b>41 - IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS</b>	
410 - Trespases	
411 - Despesas de estabelecimento	
412 - Custos plurianuais	
413+414+419 - Outras	
<b>42 - IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS</b>	
420 - Imóveis	
421 - Equipamento	
422 - Património artístico	
428 - Imobilizado em locação financeira	
429 - Outras imobilizações corpóreas	
<b>46 - IMOBILIZAÇÕES EM CURSO</b>	
460 - Imobilizações incorpóreas	
461 - Imóveis	
462 - Equipamento	
463+468 - Outras	
469 - Adiantamentos por conta de imobilizações	
4690 - Imobilizações incorpóreas	
4691 - Imobilizações corpóreas	
<b>48 - AMORTIZAÇÕES ACUMULADAS</b>	(-)
481 - De imobilizações incorpóreas	(-)
482 - De imobilizações corpóreas	(-)
<b>49 - PROVISÕES ACUMULADAS - IMOBILIZAÇÕES FINANCEIRAS</b>	(-)
490 - Participações	(-)
491 - Partes de capital em empresas coligadas	(-)
499 - Outras imobilizações financeiras	(-)
<b>50 - CONTAS INTERDEPARTAMENTAIS</b>	
<b>51 - PROVEITOS A RECEBER</b>	

511 - De disponibilidades	
512 - De aplicações	
514 - De imobilizações	
518+519 - Outros proveitos a receber	
<b>55 - DESPESAS COM CUSTO DIFERIDO</b>	
553 - De recursos alheios	
557 - De despesas	
5572 - Campanhas de publicidade	
5573 - Emissão de obrigações e outros títulos	
5570+5571+5579 - Diversas	
558+559 - Outras	
<b>56 - FLUTUAÇÃO DE VALORES</b>	
<b>58 - OUTRAS CONTAS DE REGULARIZAÇÃO</b>	
580 - Proveitos e custos em suspenso	
587 - IRC - Pagamentos por conta	
588 - Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	
582+585+586+589 - Outras	
<b>59 - OUTRAS CONTAS INTERNAS</b>	
	<b>SUB-TOTAL</b>
<b>66 - RESULTADOS TRANSITADOS</b>	
660 - Aprovados	
661 - Aguardando aprovação das contas	
<b>67 - RESULTADOS</b>	
671 - Perdas extraordinárias	
6710 - Menos-valias na realização de valores imobilizados	
6718 - Perdas relativas a exercícios anteriores	
6711+6712+6713+6714+6719 - Outras	
<b>68 - IMPOSTOS SOBRE LUCROS DO EXERCÍCIO</b>	
<b>69 - RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	
<b>70 - JUROS E CUSTOS EQUIPARADOS</b>	
703 - Juros de recursos alheios	
704+706+709 - Outros juros e custos equiparados	
<b>71 - COMISSÕES</b>	
<b>72 - PREJUÍZOS EM OPERAÇÕES FINANCEIRAS</b>	
722 - Prejuízos e diferenças de reavaliação em aplicações	
720+721+728+729 - Outros custos e prejuízos	
<b>73 - CUSTOS COM PESSOAL</b>	



SOCIEDADES GESTORAS DE PARTICIPAÇÕES SOCIAIS

Sociedade.....

SITUAÇÃO ANALÍTICA EM \_\_/\_\_/\_\_

SALDOS CREDORES

	VALORES (em contos)
30 - RECURSOS DE INSTITUIÇÕES DE CRÉDITO NO PAÍS	
300 - Banco de Portugal	
301 - Outras instituições monetárias	
302 - Outras instituições de crédito	
31 - RECURSOS DE INSTITUIÇÕES DE CRÉDITO NO ESTRANGEIRO	
33 - EMPRÉSTIMOS	
34 - RESPONSABILIDADES REPRESENTADAS POR TÍTULOS	
35 - OUTROS RECURSOS	
36 - CREDITORES	
360 - Fornecedores	
369 - Credores diversos	
39 - OUTRAS EXIGIBILIDADES	
390 - Sector público administrativo	
392 - Juros e dividendos a pagar	
391+393+394+395+399 - Outras	
50 - CONTAS INTERDEPARTAMENTAIS	
52 - CUSTOS A PAGAR	
523 - De recursos alheios	
526 - De capitais próprios e equiparados	
527+528+529 - Outros custos a pagar	
54 - RECEITAS COM PROVEITO DIFERIDO	
542 - De aplicações	
548+549 - Outras receitas	
56 - FLUTUAÇÃO DE VALORES	
58 - OUTRAS CONTAS DE REGULARIZAÇÃO	
580 - Proveitos e custos em suspenso	
587 - IRC - Pagamentos por conta	
588 - Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	
582+585+589 - Outras	
59 - OUTRAS CONTAS INTERNAS	
SUB-TOTAL	

60 - TÍTULOS DE PARTICIPAÇÃO, EMP.SUBORDINADOS E PREST.SUPLEM.

- 600 - Títulos de participação
- 601 - Empréstimos subordinados
- 602 - Prestações suplementares

61 - PROVISÕES DIVERSAS

- 610 - Para riscos gerais de crédito
- 611 - Para riscos de flutuação de câmbios
- 612 - Para pensões de reforma e de sobrevivência
- 619 - Outros riscos

62 - CAPITAL

- 620 - Capital realizado
- 621 - Capital subscrito não realizado

63 - RESERVAS

- 630 - Reserva legal
- 631 - Reserva estatutária
- 632 - Prêmios de emissão
- 633 - Reservas de reavaliação
- 639 - Outras reservas

66 - RESULTADOS TRANSITADOS

- 660 - Aprovados
- 661 - Aguardando aprovação das contas

67 - RESULTADOS

- 672 - Ganhos extraordinários
  - 6720 - Mais-valias na realização de valores imobilizados
  - 6728 - Ganhos relativos a exercícios anteriores
  - 6721+6729 - Outros

69 - RESULTADO DO EXERCÍCIO

80 - JUROS E PROVEITOS EQUIPARADOS

- 801 - Juros de disponibilidades
- 802 - Juros de aplicações
- 804 - De imobilizações financeiras
- 809 - Outros juros e proveitos equiparados

81 - RENDIMENTO DE TÍTULOS

- 812 - De aplicações em títulos
- 814 - De imobilizações
  - 8140 - De imobilizações financeiras
    - 81400 - Participações
      - 81401 - Partes de capital em empresas coligadas
      - 81409 - Outras imobilizações financeiras

82 - COMISSÕES



SOCIEDADES GESTORAS DE PARTICIPAÇÕES SOCIAIS

Sociedade.....

SITUAÇÃO ANALÍTICA EM \_\_/\_\_/\_\_

CONTAS EXTRAPATRIMONIAIS

	VALORES (em contos)
90 - GARANTIAS PRESTADAS E OUTROS PASSIVOS EVENTUAIS	
91 GARANTIAS RECEBIDAS	
92 - COMPROMISSOS PERANTE TERCEIROS	
93 - COMPROMISSOS ASSUMIDOS POR TERCEIROS	
94 - OPERAÇÕES CAMBIAIS, DE TAXAS DE JURO E SOBRE COTAÇÕES	
95 - RESPONSABILIDADES POR PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS	
96 - SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	
97 - GARANTIAS REAIS	
970 - Activos dados em garantia	
971 - Activos recebidos em garantia	
99 - OUTRAS CONTAS EXTRAPATRIMONIAIS	



SOCIEDADES GESTORAS DE PARTICIPAÇÕES SOCIAIS

Código das contas	<p style="text-align: center;"><b>ANOTAÇÕES</b> (<i>em contos</i>) (anexo à Situação Analítica) Instituição _____</p>	DD/MM/AA
SALDOS E RESULTADOS COM INSTITUIÇÕES SUJEITAS À SUPERVISÃO DO B.P.		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
SALDOS E RESULTADOS COM EMPRESAS PARTICIPADAS		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
SALDOS E RESULTADOS COM DETENTORES DE PARTICIPAÇÕES QUALIFICADAS		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		

O RESPONSÁVEL PELA  
CONTABILIDADE

O RESPONSÁVEL PELA  
GESTÃO