



Instrumentos Previsionais de Gestão 2023-2025

Plano de Atividades
Orçamento 2023-2025

Índice

01_ Startup Madeira	p. 03
02_ Plano de Atividades 2023-2025	p. 06
03_ Orçamentos 2023-2025	p. 09
04_ Cumprimento das Orientações	p. 11
Análise do Volume de Negócios e Gastos Operacionais 2020-2025	
EBITDA 2020-2025	
Eficiência Operacional 2020-2025	
Prazo Médio de Pagamentos 2020-2025	
Recursos Humanos 2020-2025	
05_ Indicadores Económico e Financeiros	p. 14
Balanço 2020-2025	
Demonstração de Resultados 2020-2025	
Demonstração de Fluxos de Caixa 2020-2025	

01_ Startup Madeira

Empresa

A **Startup Madeira** é uma entidade regional do Sector Empresarial da RAM, tutelada neste XIII Governo Regional pela Secretaria Regional da Economia. É na Madeira a incubadora responsável pela dinamização do empreendedorismo, da inovação e da proteção do conhecimento.

Desde a sua fundação, em 1997, auxilia empreendedores e startups no desenvolvimento e expansão dos seus negócios.

Startup Madeira, é a designação social adotada em 2016 por forma a acompanhar a estratégia nacional traçada - o programa Startup Portugal e a Rede Nacional de Incubadoras, à luz do que já acontece com as congéneres incubadoras Startup Lisboa, Startup Braga e Startup Sintra.

A incubação de empresas e a realização contínua de programas de empreendedorismo e inovação fazem parte da estratégia da empresa. A **Startup Madeira** age também como entidade facilitadora e ponto de contacto do ecossistema empreendedor regional, com parceiros nacionais e internacionais.

Missão

A missão da **Startup Madeira** é servir de instrumento de desenvolvimento regional apoiando os empreendedores na implementação do seu projeto empresarial inovador na Região Autónoma da Madeira, desde a fase inicial até à fase de desenvolvimento e expansão, proporcionando um ambiente favorável ao empreendedorismo, nomeadamente nos mais jovens, e agindo como um facilitador e ponto de contacto central de um ecossistema empreendedor.

Visão

Ser um centro de referência ao nível da dinamização do empreendedorismo e da inovação empresarial na Região Autónoma da Madeira, com reconhecida experiência e competência.

Objetivos

- > Contribuir para a diversificação e crescimento da economia da Região Autónoma da Madeira com um enfoque na atividade empresarial inovadora
- > Apoiar os promotores de ideias empresariais inovadoras na execução do seu projeto a diversos níveis
- > Criar na Região Autónoma da Madeira um ambiente favorável ao empreendedorismo
- > Ser uma entidade credível e de referência em matérias de inovação, empreendedorismo e propriedade industrial
- > Ser um elo entre várias instituições regionais que atuam direta ou indiretamente com as áreas de intervenção da **Startup Madeira** e os promotores de ideias inovadoras
- > Ser um elemento ativo da rede Europeia de "Business Innovation Centres Network - EBN", da Tecparques - Associação Portuguesa de Parques de Ciência e Tecnologia, da Startup Portugal e da Rede Nacional de Incubadoras – RNI.

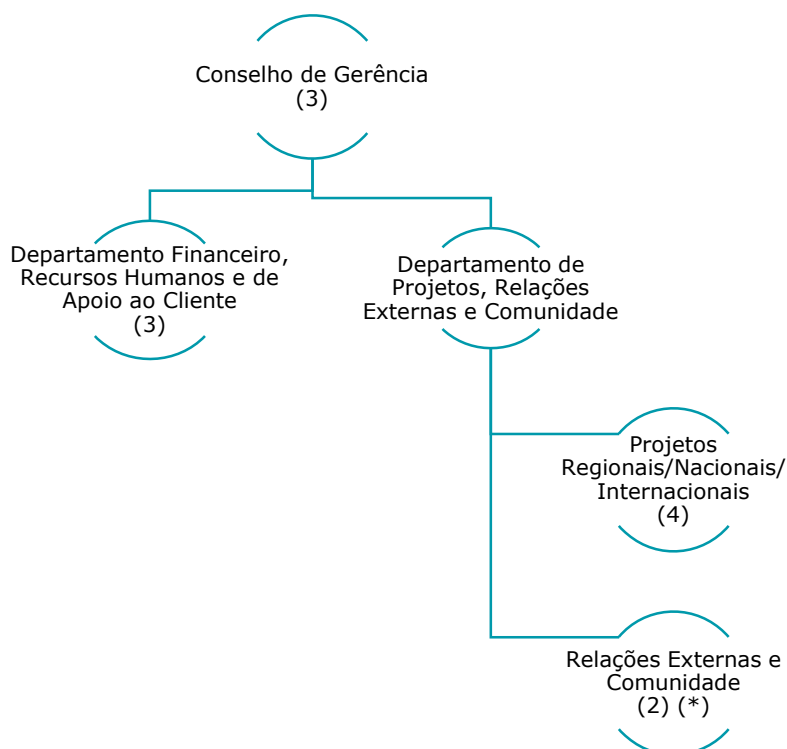
Recursos humanos

A estrutura de recursos humanos da **Startup Madeira** conta atualmente com 9 colaboradores e 1 Presidente Executivo e 2 vogais do Conselho de Gerência, não executivos.

Há a salientar que no âmbito do Plano de Recuperação e Resiliência, a necessidade de em 2023 proceder à contratação de um técnico superior para o desenvolvimento do projeto eGames Labs. Um dos KPI's que a **Startup Madeira** tem de cumprir neste projeto é a contratação de 2 recursos humanos qualificados, para a sua execução, 1 foi contratado no final de 2022 e o 2º elemento será contratado em 2023. De referir que o cofinanciamento deste projeto é a 100%.

Dos atuais 10 colaboradores que a **Startup Madeira** tem no seu quadro de pessoal, 7 são técnicos superiores, com efeito recursos humanos qualificados necessários para as áreas de intervenção da **Startup Madeira**.

A **Startup Madeira** denota uma grande estabilidade em termos de recursos humanos, mantendo um número estável de colaboradores ao longo da última década. De seguida apresentamos o cronograma da empresa distribuído pelas áreas funcionais:



(*) a pessoa a contratar integrará esta equipa

Serviços

A incubadora da **Startup Madeira** é a face mais visível da sua atividade de apoio às empresas. Disponibilizamos diversos espaços físicos devidamente equipados, assim como apoio ao nível administrativo e de consultoria diversa.

O principal objetivo da incubadora é proporcionar as condições necessárias para que as empresas possam ser alavancadas e para que a sua entrada no mercado se faça de uma forma estável e com uma redução significativa de risco.

A **Startup Madeira** dispõe de 3 tipos de serviços distintos de incubação: incubação física, co-work e escritórios virtuais e a escolha entre eles deve ter em conta as necessidades das empresas/projetos, o número de colaboradores, o tipo de negócio desenvolvido e os equipamentos necessários para a boa execução da ideia de negócio.

A **Startup Madeira** disponibiliza 2 incubadoras: Startup Madeira @ Campus da Penteada, no concelho do Funchal e Startup Madeira @ Brava Valley, no concelho da Ribeira Brava.

Projetos

Uma das principais atividades desenvolvidas pela **Startup Madeira** é a realização de projetos alinhados com os vetores de atuação definidos pela **Startup Madeira** – Empreendedorismo e Inovação. A imputação de gastos com a execução projetos em 2022, apesar de se tratar de um ano de fecho de quadro comunitário, representou 45% dos gastos da **Startup Madeira**, razão pela qual a manutenção de projetos desta envergadura requer uma gestão cuidada, quer de operação, quer de tesouraria, uma vez que a **Startup Madeira** tem de assegurar a parte não cofinanciada. Saliente-se que o cofinanciamento dos projetos representa 34% do total de rendimentos da empresa.

Apoios

Marcas & Patentes

A **Startup Madeira** auxilia no registo de marcas e patentes para proteger os ativos de uma empresa. Estas são duas das diversas modalidades ou níveis de proteção disponibilizados pelo Instituto Nacional da Propriedade Industrial (INPI).

As modalidades ou níveis de proteção de direitos de Propriedade Industrial (PI) definem-se de acordo com o âmbito/amplitude da proteção que se pretende atingir e de acordo com o conteúdo incorporado no direito.

A **Startup Madeira** auxilia ainda em:

- > Pesquisas preliminares ao estado da técnica
- > Instrução de pedidos de marca, logotipos e desenhos ou modelos e ligação a Agentes Oficiais da Propriedade Industrial
- > Esclarecimentos sobre as regras das várias modalidades da PI (requisitos técnicos, custos, procedimentos administrativos)

Na vertente de acompanhamento em matéria da propriedade industrial, a **Startup Madeira** presta diversos esclarecimentos sobre as diferentes modalidades de direitos existentes, sobre as formas de proteção mais adequadas atendendo às necessidades de cada caso concreto, bem como através da instrução efetiva de processos, entre outros apoios, como sejam os acordos de confidencialidade e os licenciamentos de tecnologia.

No ano de 2022, a **Startup Madeira** prestou cerca de 37 esclarecimentos, tendo sido instruídos 18 registos efetivos junto do INPI – Instituto Nacional da Propriedade Industrial, nomeadamente no respeitante a registos de desenhos ou modelos, marcas e de logotipos nacionais. De salientar que todos estes serviços disponibilizados pela **Startup Madeira** assumem caráter gratuito.

Esclarecimentos gerais

Sendo a **Startup Madeira** uma referência para as startups regionais, apoia os empreendedores portadores de ideias inovadoras e sustentáveis no desenvolvimento da sua ideia de negócio.

A **Startup Madeira** age assim como um catalisador e facilitador de relações entre os empreendedores da RAM e as diversas entidades e agências operacionais especializadas nas áreas da inovação, económico-financeira, marketing, estratégia empresarial, transferência de tecnologia, entre outras. Atua como um dinamizador de um ecossistema do empreendedorismo regional.

Neste seguimento, a **Startup Madeira** é procurada anualmente por mais de 2 centenas de promotores, no sentido de pedirem esclarecimentos e informações sobre vários assuntos, nomeadamente:

- > Apoios financeiros em vigor para a abertura de uma empresa
- > Informação sobre os sistemas de incentivos existentes
- > Enquadramento da ideia de negócio nos sistemas de incentivos em vigor
- > Procedimentos de constituição de empresa, o que devem fazer e onde se devem dirigir
- > Processos de licenciamento de atividade
- > Apresentam a sua ideia de negócio para que a **Startup Madeira** se pronuncie sobre a sua viabilidade ou a forma da sua operacionalização

Muitas vezes a **Startup Madeira** procede ao encaminhamento dos promotores para entidades que possam satisfazer necessidades e dúvidas específicas, e por outro lado também facilita os contactos com outras entidades públicas, designadamente com o IEM, IDE, AREAM, DRCIE, DRT, SRA, SRIAS, SREM, SRSPC, DRI, ARDITI, UMa e Câmaras Municipais, entre outras.

02_ Plano de Atividades 2023-2025

Plano de Atividades

Todas as atividades que estão previstas realizar entre 2023-2025 têm em consideração a utilização racional dos fundos públicos, assim como pretendem estar em consonância com as principais tendências nacionais e internacionais em matérias de empreendedorismo, apoio a startups, assim como dar cobro às necessidades manifestadas pelos promotores que procuram a **Startup Madeira**.

Para o ano 2023, a **Startup Madeira** pretende manter a dinamização das duas incubadoras que gere, Campus da Penteada e Ribeira Brava, no sentido de fomentar os serviços prestados e captar novas startups, empresas e projetos.

De referir que para o ano de 2023, assim como para todo o período 2023-2025 a **Startup Madeira** não tem previstos investimentos relevantes, pretendendo-se manter o nível de atividade de 2022, nomeadamente o apoio a promotores na procura de financiamento para as suas empresas, na estruturação dos projetos, na procura de informação/apoio para várias questões essenciais na montagem de um negócio, apoio na definição de modelo de negócio, entre outras. Complementarmente pretendemos dar resposta aos jovens madeirenses que pretendem criar um projeto próprio em áreas determinadas.

Projetos a desenvolver 2023-2025:

Programa de Empreendedorismo:

Empreendedorismo Jovem

O projeto Empreendedorismo Jovem, atua na dinamização do empreendedorismo desde o ensino secundário e profissional, mas também envolverá o ecossistema científico e tecnológico. Está previsto envolver alunos (com idades compreendidas entre os 16-25 anos), docentes (ensino secundário, profissional e superior) e investigadores, permitindo desenvolver as seguintes atividades

- > Concurso de ideias de negócio
- > Bootcamp de empreendedorismo do ensino superior
- > Evento regional de apresentação das melhores ideias de negócio
- > Evento internacional de partilha de experiências de empreendedorismo (viagem final)
- > Programa de Ideação em Empreendedorismo Tecnológico e de Inovação

O Empreendedorismo Jovem será executado ao abrigo do programa Madeira 14-20, pelo que os gastos a incorrer terão a respetiva contrapartida nos rendimentos, na ordem dos 85%. O término deste projeto está previsto para 30.09.2023

Madeira Empreende 2023-2027

Trata-se de um programa de empreendedorismo, aceleração e de inovação a lançar no final de 2023 pela **Startup Madeira** e que estará a decorrer até 2027. Neste programa pretende-se lançar atividades em ambiente escolar com a dinâmica do empreendedorismo, criando estímulos e desafios aos alunos. Este programa está previsto chegar ao ensino básico, secundário, profissional e universitário. Com vista ao surgimento de startups inovadoras pretendemos dinamizar programas de aceleração que envolva ideias de negócio em áreas emergentes na ciência, cultura, desporto, economia circular, energia, indústrias criativas, IOT, impacto social e ambiental, logística, mobilidade, saúde e bem-estar, soluções WEB, sustentabilidade e transformação digital. Além do referido, pretende-se com este programa envolver investigadores e bolsheiros das várias unidades de investigação para a transferência de conhecimento para o meio empresarial. assim como a realização de eventos temáticos nestas áreas. Para além do referido, pretende-se ainda dinamizar projetos na área da Economia Azul, de forma a potenciar esta área na Região, com elevado potencial.

O Madeira Empreende 2023-2027 será executado ao abrigo do próximo Programa Regional Madeira 2030, pelo que os gastos a incorrer terão a respetiva contrapartida nos rendimentos, na ordem dos 85%. O

término deste projeto está previsto para 31.12.2027. Neste documento apenas consideramos os gastos e rendimentos dentro do período de reporte [2023-2025].

Programa de Turismo:

O Madeira Startup Retreat é o programa de Turismo que está a ser desenvolvido pela **Startup Madeira** com o apoio do Turismo de Portugal. Este programa tem vindo a se realizar desde 2018. O Turismo de Portugal cofinancia estes programas em €80.000 conforme previsto no aviso das candidaturas.

Cada edição deste programa requer uma candidatura e compromisso anual, razão pela qual os valores apresentados neste orçamento trianual, devem de ser considerados apenas como indicativos.

Programa de Competências Digitais – DC4DM:

Está igualmente previsto para o ano de 2023 o término da execução operacional e financeira do projeto DC4DM por parte da **Startup Madeira**. Este é um projeto que visa implementar, aplicar e difundir, dentro de uma rede da União Europeia de IES, PME e Startups, um modelo educacional centrado no ser humano para desenvolver competências digitais, aplicar futuras tecnologias emergentes, alcançando assim uma Maturidade Digital.

Os gastos incorridos com este projeto serão assegurados na íntegra pelo projeto comunitário Erasmus+, dentro do orçamento previsto para a sua execução.

Plano de Recuperação e Resiliência:

No âmbito do PRR a **Startup Madeira** terá pelo menos 2 projetos de decorrer entre 2022 e 2025 (36 meses de execução).

SIH – Smart Islands Hub

O SIH – Smart Islands Hub é um polo de inovação digital (DIH) que integra a Rede Nacional e a Rede Europeia de Digital Innovation Hubs. Este polo irá contribuir para a aceleração da Transição Digital e Verde da Região Autónoma da Madeira, enquadrado com os programas Europa Digital e Portugal Digital, através da oferta de serviços. A intervenção da **Startup Madeira** será para a realização de 2 edições das seguintes atividades: Madeira Innovation Challenge - Smart Islands Hub; International Acceleration Program [MSR] - Smart Islands Hub e o Local Acceleration Program @ SIH. De salientar que este projeto tem um cofinanciamento previsto de 90%.

eGames Lab

O eGames Lab é um consórcio de 20 atores privados e públicos nacionais que pretende estabelecer na cidade do Funchal (mas com impactos igualmente na Região Autónoma dos Açores), um cluster nacional para a indústria criativa dos videojogos, ao abrigo do Concurso de Ideias C.05-i01 para “Agendas Mobilizadoras para a Inovação Empresarial”, desenvolvendo um Hub de videojogos com capacidade de exportação global, diversificando e especializando a oferta económica, quer regional, quer nacional. A intervenção da **Startup Madeira** será para a realização de 3 edições do programa de aceleração internacional Gaming Startup Retreat, 2 programas de ideação e 2 Gaming Hackatons. Um dos KPI's que a **Startup Madeira** tem de cumprir neste projeto é a contratação de 2 recursos humanos qualificados, para a sua execução, 1 foi contratado já no final de 2022 e o 2º elemento será contratado em 2023. De referir que o cofinanciamento deste projeto é a 100%.

Digital Nomads Madeira Islands:

O Digital Nomads Madeira Islands é o projeto da **Startup Madeira** lançado no final de 2020, para atrair nómadas digitais de todo o mundo para trabalharem desde a Madeira. O projeto piloto decorreu de fevereiro a junho de 2021, na primeira Nomads Village da Europa instalada na Ponta do Sol. Dado o enorme sucesso da iniciativa foram criadas outras comunidades espalhadas pela ilha, estando prevista para 2023 e anos seguintes, a sua continuidade. Foram considerados gastos com os serviços de consultoria, disponibilização de internet e limpeza nos espaços, equipamentos para o espaço de co-work e gastos com comunicação e imagem do projeto. De referir que este projeto será totalmente assegurado financeiramente pela **Startup Madeira** e contará com parceiros locais distribuídos pelos diversos concelhos da RAM.

Projetos da academia à empresa:

A **Startup Madeira**, no âmbito da sua atividade, desempenha um papel fulcral enquanto elo entre o ensino superior e o meio empresarial. Identificamos e acolhemos projetos inovadores que têm o seu início no meio académico. Deste modo, a **Startup Madeira** irá colaborar entre 2023 e 2025 na iniciativa H-INNOVA - Health INNOVation vocacionado para a promoção da inovação na área da Saúde e o desenvolvimento do Serviço Regional de Saúde, atribuindo prémios a estudantes e investigadores com projetos na área da saúde. De salientar que esta iniciativa faz parte da estratégia do Governo Regional para o desenvolvimento destes sectores.

Outras candidaturas:

Uma das principais atividades e com grande impacto orçamental é a execução de projeto. Alguns estão em fase de aprovação, e outros ainda a aguardar abertura de concursos, pelo que as melhores estimativas constam deste documento, apesar de poderem sofrer alterações por via de fatores externos.

A **Startup Madeira** prevê a execução de programas e/ou atividades tendo em conta as suas disponibilidades, de modo a poder apresentar uma situação económico-financeira equilibrada.

Seguidamente apresentamos o orçamento previsionais dos projetos para os anos 2023-2025. Estes valores são meramente indicativos, pelo que poderão variar os valores na sua execução real. Trata-se assim de valores orçamentados:

Projeto	2023	2024	2025
Empreendedorismo Jovem	182.749,49	0,00	0,00
Madeira Empreende 2023-2027	18.223,71	211.974,56	221.466,06
Programa de Turismo	3.668,63	91.200	91.200
DC4DM	7.058	0,00	0,00
SIH - Smart Islands Hub	144.060,44	191.919,88	152.357,37
eGames Lab	291.814,49	266.532,72	214.062,56
Digital Nomads Madeira Islands	38.000	33.000	33.000
Projetos da academia à empresa	70.000	70.000	70.000

03_ Orçamentos

Orçamento 2023

	EXECUTADO 2022	ORÇAMENTADO 2023
TOTAL GASTOS	852 893,43	1 187 092,96
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	510 878,83	790 541,82
Subcontratos	380 870,18	641 221,82
<i>Subcontratos</i>	380 870,18	641 221,82
Serviços Especializados	71 594,93	93 850,00
<i>Trabalhos Especializados</i>	48 532,98	70 200,00
<i>Publicidade e Propaganda</i>	2 370,32	1 000,00
<i>Vigilância e Segurança</i>	257,00	300,00
<i>Honorários</i>	11 587,41	17 500,00
<i>Comissões</i>	133,94	150,00
<i>Conservação e reparação</i>	7 542,58	3 400,00
<i>Serviços bancários</i>	1 170,70	1 300,00
Materiais	570,61	870,00
<i>Ferram. e Utens. de Desg. Rápido</i>	198,01	350,00
<i>Material de Escritório</i>	372,60	520,00
Energia e Fluidos	1 868,66	2 000,00
<i>Eletricidade</i>	1 491,02	1 600,00
<i>Água</i>	377,64	400,00
Deslocações, Estadas e Transportes	6 960,94	8 600,00
<i>Deslocações e Estadias</i>	6 017,34	7 000,00
<i>Transporte Pessoal</i>	943,60	1 600,00
Serviços Diversos	49 013,51	44 000,00
<i>Rendas e Alugueres</i>	28 633,92	21 000,00
<i>Comunicação</i>	5 156,51	5 300,00
<i>Seguros</i>	7 468,39	7 650,00
<i>Contencioso e notariado</i>	110,00	0,00
<i>Limpeza, higiene e conforto</i>	2 117,45	3 350,00
<i>Outros FSE</i>	5 527,24	6 700,00
PESSOAL	327 696,66	381 351,14
Remunerações dos órgãos sociais	65 512,73	66 762,20
Remunerações do pessoal	198 398,00	240 907,11
Encargos sobre remunerações	59 203,89	68 681,83
Seg. Acid. Trabalho	2 378,58	3 000,00
Custos Ação Social	1 327,11	1 500,00
Outros Gastos c/ pessoal	876,35	500,00
GASTOS DE DEPRECIACÃO	6 798,00	7 500,00
Gastos de depreciação e amortização	6 798,00	7 500,00
OUTROS GASTOS	7 519,94	7 700,00
Impostos	34,38	50,00
Descontos de pronto pagamento	2 649,44	2 650,00
Diferenças de câmbio	40,08	0,00
Outros	4 796,04	5 000,00
TOTAL DE RENDIMENTOS	856 008,24	1 189 519,74
PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	507 392,53	572 433,65
Startup Madeira @ Campus da Penteada	78 543,49	69 000,09
<i>Incubação</i>	53 670,49	45 420,09
<i>Co-Work</i>	8 787,70	8 400,00
<i>EV's</i>	16 085,30	15 180,00
Startup Madeira @ Brava Valley	3 243,91	6 433,56
Contrato-Programa	419 500,00	489 500,00
Sistemas de Incentivos	1 500,00	0,00
Outras prestações de serviços	4 605,13	7 500,00
SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	347 324,57	616 536,09
Madeira +e	199 729,94	0,00
Empreendedorismo Jovem	0,00	155 337,07
Madeira Empreende 2023-2027	0,00	15 490,15
Madeira Startup Retreat	80 000,00	2 934,90
DigiMAC	10 766,67	0,00
DC4DM	13 859,53	7 058,00
eGames	29 191,06	291 814,49
SIH	13 777,37	143 901,49
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	1 291,14	500,00
JUROS E OUTROS RENDIMENTOS	0,00	50,00
ESTIMATIVA DE RESULTADO ANTES IMPOSTOS	3 114,81	2 426,78

Orçamento 2023-2025

	EXECUTADO 2022	ORÇAMENTADO 2023	ORÇAMENTADO 2024	ORÇAMENTADO 2025
TOTAL GASTOS	852 893,43	1 187 092,96	1 279 938,06	1 204 497,54
FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	510 878,83	790 541,82	874 612,26	789 435,07
Subcontratos	380 870,18	641 221,82	763 003,86	675 998,47
<i>Subcontratos</i>	<i>380 870,18</i>	<i>641 221,82</i>	<i>763 003,86</i>	<i>675 998,47</i>
Serviços Especializados	71 594,93	93 850,00	56 049,00	57 332,50
<i>Trabalhos Especializados</i>	<i>48 532,98</i>	<i>70 200,00</i>	<i>42 024,00</i>	<i>42 200,00</i>
<i>Publicidade e Propaganda</i>	<i>2 370,32</i>	<i>1 000,00</i>	<i>1 020,00</i>	<i>1 000,00</i>
<i>Vigilância e Segurança</i>	<i>257,00</i>	<i>300,00</i>	<i>306,00</i>	<i>309,00</i>
<i>Honorários</i>	<i>11 587,41</i>	<i>17 500,00</i>	<i>7 650,00</i>	<i>8 725,00</i>
<i>Comissões</i>	<i>133,94</i>	<i>150,00</i>	<i>153,00</i>	<i>154,50</i>
<i>Conservação e reparação</i>	<i>7 542,58</i>	<i>3 400,00</i>	<i>3 570,00</i>	<i>3 605,00</i>
<i>Serviços bancários</i>	<i>1 170,70</i>	<i>1 300,00</i>	<i>1 326,00</i>	<i>1 339,00</i>
Materiais	570,61	870,00	887,40	896,10
<i>Ferram. e Utens. de Desg. Rápido</i>	<i>198,01</i>	<i>350,00</i>	<i>357,00</i>	<i>360,50</i>
<i>Material de Escritório</i>	<i>372,60</i>	<i>520,00</i>	<i>530,40</i>	<i>535,60</i>
Energia e Flúidos	1 868,66	2 000,00	2 040,00	2 060,00
<i>Eletricidade</i>	<i>1 491,02</i>	<i>1 600,00</i>	<i>1 632,00</i>	<i>1 648,00</i>
<i>Água</i>	<i>377,64</i>	<i>400,00</i>	<i>408,00</i>	<i>412,00</i>
Deslocações, Estadas e Transportes	6 960,94	8 600,00	8 772,00	8 858,00
<i>Deslocações e Estadias</i>	<i>6 017,34</i>	<i>7 000,00</i>	<i>7 140,00</i>	<i>7 210,00</i>
<i>Transporte Pessoal</i>	<i>943,60</i>	<i>1 600,00</i>	<i>1 632,00</i>	<i>1 648,00</i>
Serviços Diversos	49 013,51	44 000,00	43 860,00	44 290,00
<i>Rendas e Alugueres</i>	<i>28 633,92</i>	<i>21 000,00</i>	<i>21 420,00</i>	<i>21 630,00</i>
<i>Comunicação</i>	<i>5 156,51</i>	<i>5 300,00</i>	<i>5 406,00</i>	<i>5 459,00</i>
<i>Seguros</i>	<i>7 468,39</i>	<i>7 650,00</i>	<i>7 803,00</i>	<i>7 879,50</i>
<i>Contencioso e notariado</i>	<i>110,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Limpeza, higiene e conforto</i>	<i>2 117,45</i>	<i>3 350,00</i>	<i>3 417,00</i>	<i>3 450,50</i>
<i>Outros FSE</i>	<i>5 527,24</i>	<i>6 700,00</i>	<i>5 814,00</i>	<i>5 871,00</i>
PESSOAL	327 696,66	381 351,14	389 875,80	399 462,47
Remunerações dos órgãos sociais	65 512,73	66 762,20	67 680,09	68 616,34
Remunerações do pessoal	198 398,00	240 907,11	246 877,83	253 688,39
Encargos sobre remunerações	59 203,89	68 681,83	70 317,88	72 157,74
Seg. Acid. Trabalho	2 378,58	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Custos Ação Social	1 327,11	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Outros Gastos c/ pessoal	876,35	500,00	500,00	500,00
GASTOS DE DEPRECIAÇÃO	6 798,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00
Gastos de depreciação e amortização	6 798,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00
OUTROS GASTOS	7 519,94	7 700,00	7 950,00	8 100,00
Impostos	34,38	50,00	50,00	50,00
Descontos de pronto pagamento	2 649,44	2 650,00	2 900,00	2 900,00
Diferenças de câmbio	40,08	0,00	0,00	0,00
Outros	4 796,04	5 000,00	5 000,00	5 150,00
TOTAL DE RENDIMENTOS	856 008,24	1 189 519,74	1 282 289,72	1 206 295,47
PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS	507 392,53	572 433,65	568 053,65	575 629,81
Startup Madeira @ Campus da Penteada	78 543,49	69 000,09	72 120,09	78 981,41
<i>Incubação</i>	<i>53 670,49</i>	<i>45 420,09</i>	<i>45 420,09</i>	<i>52 281,41</i>
<i>Co-Work</i>	<i>8 787,70</i>	<i>8 400,00</i>	<i>9 000,00</i>	<i>9 000,00</i>
<i>EV's</i>	<i>16 085,30</i>	<i>15 180,00</i>	<i>17 700,00</i>	<i>17 700,00</i>
Startup Madeira @ Brava Valley	3 243,91	6 433,56	6 433,56	7 148,40
Contrato-Programa	419 500,00	489 500,00	489 500,00	489 500,00
Sistemas de Incentivos	1 500,00	0,00	0,00	0,00
Outras prestações de serviços	4 605,13	7 500,00	0,00	0,00
SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO	347 324,57	616 536,09	713 686,07	630 115,66
Madeira +e	199 729,94	0,00	0,00	0,00
Empreendedorismo Jovem	0,00	155 337,07	0,00	0,00
Madeira Empreende 2023-2027	0,00	15 490,15	180 178,38	188 246,15
Madeira Startup Retreat	80 000,00	2 934,90	80 000,00	80 000,00
DigiMAC	10 766,67	0,00	0,00	0,00
DC4DM	13 859,53	7 058,00	0,00	0,00
eGames	29 191,06	291 814,49	266 532,72	214 062,56
SIH	13 777,37	143 901,49	186 974,98	147 806,95
OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	1 291,14	500,00	500,00	500,00
JUROS E OUTROS RENDIMENTOS	0,00	50,00	50,00	50,00
ESTIMATIVA DE RESULTADO ANTES IMPOSTOS	3 114,81	2 426,78	2 351,66	1 797,93

04_ Cumprimento das Orientações

Análise do Volume de Negócios e Gastos Operacionais

	Executado 2020	Executado 2021	Taxa de crescimento 20-21	Executado 2022	Taxa de crescimento 21-22	Estimativa 2023	Taxa de crescimento 22-23	Estimativa 2024	Taxa de crescimento 23-24	Estimativa 2025	Taxa de crescimento 24-25
Vendas e Prestações de Serviços	450 258,23	629 449,03	40%	507 392,53	-19%	572 433,65	13%	568 053,65	-1%	575 629,81	1%
Subsídios à Exploração	113 093,30	283 495,13	151%	347 324,58	23%	616 536,09	78%	713 686,07	16%	630 115,66	-12%
Volume de negócios (VN)	563 351,53	912 944,16	62%	854 717,11	-6%	1 188 969,74	39%	1 281 739,72	8%	1 205 745,47	-6%
FSE	231 484,00	570 602,89	146%	510 819,76	-10%	790 541,82	55%	874 612,26	11%	789 435,07	-10%
Gastos com o pessoal	304 504,76	302 696,57	-1%	327 696,66	8%	381 351,14	16%	389 875,80	2%	399 462,47	2%
Gastos operacionais (GO)	535 988,76	873 299,46	63%	838 516,42	-4%	1 171 892,96	40%	1 264 488,06	8%	1 188 897,54	-6%
GO/VN	0,95	0,96	1%	0,98	3%	0,99	0%	0,99	0%	0,99	0%
EBITDA Recorrente	27 362,77	39 644,70	45%	16 200,69	-59%	17 076,78	5%	17 251,66	1%	16 847,93	-2%
GO/EBITDA	35,00	24,77	-29%	84,59	241%	118,65	40%	129,01	9%	128,56	0%

Da análise do quadro acima, conseguimos perceber a importância dos projetos cofinanciados na atividade da **Startup Madeira**. Projetos estes estruturantes para a Região, alinhados com as áreas de intervenção da empresa. Com efeito, para esta análise do volume de negócios, torna-se imperativo que sejam considerados os subsídios à exploração, onde se registam os rendimentos decorrentes do cofinanciamento dos projetos, que em alguns dos anos em análise, são superiores às vendas e prestação de serviços. Os subsídios à exploração estão intimamente relacionados com os FSE's, uma vez que para a execução dos projetos é necessário subcontratar muitos dos serviços, sendo também afetos aos projetos grande parte dos gastos com os recursos humanos, conforme veremos mais adiante nesta análise.

EBITDA

	Executado 2020	Executado 2021	Executado 2022	Estimativa 2023	Estimativa 2024	Estimativa 2025
EBITDA	15 312,16	35 253,81	9 912,82	9 876,78	9 801,66	9 247,93
Variação Anual						
Valor	-	19 941,65	- 25 340,99	36,04	75,12	553,74
%		130%	-72%	0%	-1%	-6%

Da análise do período em referência consta-se que a **Startup Madeira** tem tido um EBITDA positivo e perspectiva-se para 2023-2025 que assim se mantenha. No quadro acima temos os valores do EBITDA assim como a sua variação em valor e em percentagem.

Atendendo à natureza da **Startup Madeira**, a análise do EBITDA é redutora de toda a atividade da empresa, cujo principal objetivo é o apoio às startups, aos empreendedores e à inovação. Apresentar EBITDA positivo é o compromisso possível, de forma a podermos proporcionar uma situação económico-financeira equilibrada.

	Executado 2020	Executado 2021	Executado 2022	Estimativa 2023	Estimativa 2024	Estimativa 2025
EBITDA	15 312,16	35 253,81	9 912,82	9 876,78	9 801,66	9 247,93
Volume de negócios	563 351,53	912 944,16	854 717,11	1 188 969,74	1 281 739,72	1 205 745,47
EBITDA/VN	3%	4%	1%	1%	1%	1%

Conforme referido anteriormente é natural que a margem do EBITDA seja pouco representativa comparativamente ao volume de negócios.

Com efeito, este não será um indicador que se adapte à missão e objetivos da **Startup Madeira**.

Eficiência Operacional

	Executado 2020	Executado 2021	Taxa de crescimento 20-21	Executado 2022	Taxa de crescimento 21-22	Estimativa 2023	Taxa de crescimento 22-23	Estimativa 2024	Taxa de crescimento 23-24	Estimativa 2025	Taxa de crescimento 24-25
Vendas e Prestações de Serviços	450 258,23	629 449,03	40%	507 392,53	-19%	572 433,65	13%	568 053,65	-1%	575 629,81	1%
Subsídios à Exploração	113 093,30	283 495,13	151%	347 324,58	23%	616 536,09	78%	713 686,07	16%	630 115,66	-12%
Volume de negócios (VN)	563 351,53	912 944,16	62%	854 717,11	-6%	1 188 969,74	39%	1 281 739,72	8%	1 205 745,47	-6%
FSE	231 484,00	570 602,89	146%	510 819,76	-10%	790 541,82	55%	874 612,26	11%	789 435,07	-10%
Gastos com o pessoal	304 504,76	302 696,57	-1%	327 696,66	8%	381 351,14	16%	389 875,80	2%	399 462,47	2%
Gastos operacionais (GO)	535 988,76	873 299,46	63%	838 516,42	-4%	1 171 892,96	40%	1 264 488,06	8%	1 188 897,54	-6%
GO/VN	0,95	0,96	1%	0,98	3%	0,99	0%	0,99	0%	0,99	0%
EBITDA Recorrente	27 362,77	39 644,70	45%	16 200,69	-59%	17 076,78	5%	17 251,66	1%	16 847,93	-2%
GO/EBITDA	35,00	24,77	-29%	84,59	241%	118,65	40%	129,01	9%	128,56	0%

Em termos de eficiência operacional a **Startup Madeira** mantém, para os anos em análise, os gastos operacionais inferiores aos seus rendimentos operacionais, pelo que a eficiência operacional está assegurada.

Prazo Médio de Pagamentos

	Executado 2020	Executado 2021	Executado 2022	Estimativa 2023	Estimativa 2024	Estimativa 2025
Fornecedores	3 181,72	2 919,02	21 958,25	33 978,54	37 592,00	33 930,97
FSE	231 484,00	570 602,89	510 819,76	790 541,82	874 612,26	789 435,07
PMP (dias)	5	2	16	16	16	16
Variação (dias)			-3	14	0	0

O prazo médio de pagamentos da **Startup Madeira** é bastante reduzido, perspetivando-se que se mantenha para o triénio 2023-2025, uma vez que a empresa procura liquidar os fornecedores no menor prazo possível.

Recursos Humanos

	Executado 2020	Executado 2021	Executado 2022	Estimativa 2023	Estimativa 2024	Estimativa 2025
EBITDA	15 312,16	35 253,81	9 912,82	9 876,78	9 801,66	9 247,93
Gastos com o pessoal	304 504,76	302 696,57	327 696,66	381 351,14	389 875,80	399 462,47
Gastos com o pessoal/EBITDA	19,89	8,59	33,06	38,61	39,78	43,19
Gastos com o pessoal/VN	0,54	0,33	0,38	0,32	0,30	0,33
Taxa de variação GP		-1%	8%	16%	2%	2%
% imputação dos gastos com o pessoal a projetos co-financiados	19%	45%	38%	42%	38%	38%

Sendo uma empresa na área da consultoria e gestão de projetos, a estabilidade dos recursos humanos é fundamental para cumprir a sua missão. Realçamos que com exceção de 2020, estes gastos representam menos de 40% do volume de negócios.

Realçamos a importância que tem para esta análise a % da imputação dos gastos com pessoal nos projetos cofinanciados, pois representam mais de 35% destes gastos. Este é um indicador útil a considerar, que permite aferir o dinamismo na procura de projetos cofinanciados e a afetação de recursos humanos qualificados na execução de atividades importantes para a Região.

	Executado 2020	Executado 2021	Executado 2022	Estimativa 2023	Estimativa 2024	Estimativa 2025
Remunerações dos órgãos sociais	64 834,24	64 904,27	65 512,73	66 762,20	67 680,09	68 616,34
Remunerações do pessoal	181 454,92	178 665,85	198 398,00	240 907,11	246 877,83	253 688,39
Encargos sobre remunerações	55 060,68	54 702,56	59 203,89	68 681,83	70 317,88	72 157,74
Seg. Acid. Trabalho	2 737,76	2 239,98	2 378,58	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Custos Ação Social	16,53	1 758,87	1 327,11	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Outros Gastos c/ pessoal	400,63	425,04	876,35	500,00	500,00	500,00
Total Gastos com o Pessoal	304 504,76	302 696,57	327 696,66	381 351,14	389 875,80	399 462,47
Taxa variação gastos com o pessoal		-1%	8%	16%	2%	2%
Total de gastos com o pessoal financiados	59 298,75	136 020,90	125 580,86	161 062,94	148 333,29	152 797,52
% imputação dos gastos com o pessoal a projetos co-financiados	19%	45%	38%	42%	38%	38%
Nº total RH	9,00	9,00	10,00	11,00	11,00	11,00
Nº Orgãos Sociais ⁽¹⁾	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
Nº Cargos Direção	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Nº Outros Trabalhadores	7,00	6,00	7,00	8,00	8,00	8,00
Nº saída de trabalhadores previstas ⁽²⁾	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nº contratação de trabalhadores propostas ⁽³⁾	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00

⁽¹⁾ inclui os gastos com o Presidente que desempenha funções executivas; 1 vogal com funções não executivas, remunerado por senhas de presença; e 1 vogal não remunerado devido ao Estatuto de carreira docente na Universidade da Madeira.

⁽²⁾ cedência de interesse público de 1 funcionário.

⁽³⁾ a contratação de 2022 ocorreu em outubro e foi devidamente autorização pela SRF. Esta contratação foi feita no âmbito da execução de um projeto do PRR - consórcio do eGames Labs. A contratação de 2023, diz igualmente respeito ao projeto eGames Labs. Um dos KPI's que a Startup Madeira tem de cumprir neste projeto é a contratação de 2 RH qualificados, para a sua execução. De referir que o cofinanciamento deste projeto é a 100%.

O quadro acima permite-nos analisar o número de recursos humanos na empresa, a sua evolução e gastos ao longo do triénio. De salientar que o aumento previsto entre 2022 e 2023 diz respeito às contratações ocorridas no final de 2022 e a prevista ocorrer em 2023, ambas ao abrigo do projeto eGames Labs desenvolvidos no âmbito do PRR, com cofinanciamento a 100%.

05_ Indicadores Económico e Financeiros

Balanço 2020-2025

BALANÇO

RUBRICAS	2020	2021	2022	2023	2024	2025
ATIVO						
Ativo não corrente:						
Ativos fixos tangíveis	44 518,90	44 990,93	38 867,37	51 367,37	43 867,37	36 367,37
Outros investimentos financeiros	912,82	1 201,32	1 525,65	1 937,58	2 460,72	2 485,33
	45 431,72	46 192,25	40 393,02	53 304,95	46 328,09	38 852,70
Ativo corrente:						
Clientes	1 603,36	1 498,34	84 347,48	57 243,37	56 805,37	57 562,98
Estado e outros entes públicos	39 143,49	96 574,97	45 304,24	43 479,80	48 103,67	43 418,93
Outros créditos a receber	46 416,58	67 851,57	138 645,00	246 614,44	285 474,43	252 046,26
Diferimentos	11 232,46	9 879,72	11 207,91	11 544,15	11 890,47	12 247,19
Caixa e depósitos bancários	563 065,08	497 432,34	461 793,58	372 125,22	322 256,28	345 712,33
	661 460,97	673 236,94	741 298,21	731 006,97	724 530,22	710 987,69
Total do Ativo	706 892,69	719 429,19	781 691,23	784 311,92	770 858,31	749 840,39
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO						
Capital próprio						
Capital subscrito	245 408,55	245 408,55	245 408,55	245 408,55	245 408,55	245 408,55
Reservas legais	18 678,78	19 003,06	19 281,91	19 374,68	19 451,28	19 524,67
Resultados transitados	327 555,39	333 716,75	339 014,88	340 777,48	342 232,88	343 627,39
Resultado líquido do período	6 485,64	5 576,98	1 855,37	1 531,99	1 467,92	995,58
Total do capital próprio	598 128,36	603 705,34	605 560,71	607 092,70	608 560,62	609 556,21
Passivo						
Passivo não corrente:						
Provisões	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Passivo corrente:						
Fornecedores	3 181,72	2 919,02	21 958,25	33 978,54	37 592,00	33 930,97
Estado e outros entes públicos	11 596,40	10 028,70	10 816,74	12 462,01	12 740,58	13 053,86
Outras dívidas a pagar	83 448,21	92 776,13	133 355,53	120 778,67	101 965,11	83 229,36
Diferimentos	538,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98 764,33	105 723,85	166 130,52	167 219,21	152 297,69	130 284,19
Total do Passivo	108 764,33	115 723,85	176 130,52	177 219,21	162 297,69	140 284,19
Total do Capital Próprio e do Passivo	706 892,69	719 429,19	781 691,23	784 311,92	770 858,31	749 840,39

Demonstração de Resultados por Natureza 2020-2025

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

RUBRICAS	2020	2021	2022	2023	2024	2025
RENDIMENTOS E GASTOS						
Vendas e serviços prestados	450 258,23	629 449,03	507 392,53	572 433,65	568 053,65	575 629,81
Subsídios à exploração	113 093,30	283 495,13	347 324,58	616 536,09	713 686,07	630 115,66
Fornecimentos e serviços externos	(231 484,00)	(570 602,89)	(510 819,76)	(790 541,82)	(874 612,26)	(789 435,07)
Gastos com o pessoal	(304 504,76)	(302 696,57)	(327 696,66)	(381 351,14)	(389 875,80)	(399 462,47)
Provisões (aumentos/reduções)	-	-	-	-	-	-
Outros rendimentos	1 659,41	2 038,32	1 291,14	500,00	500,00	500,00
Outros gastos	(13 710,02)	(6 429,21)	(7 579,01)	(7 700,00)	(7 950,00)	(8 100,00)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	15 312,16	35 253,81	9 912,82	9 876,78	9 801,66	9 247,93
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(6 746,85)	(28 510,20)	(6 798,00)	(7 500,00)	(7 500,00)	(7 500,00)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	8 565,30	6 743,61	3 114,82	2 376,78	2 301,66	1 747,93
Juros e rendimentos similares obtidos				50,00	50,00	50,00
Juros e gastos similares suportados	(,01)		(,01)			
Resultado antes de impostos	8 565,31	6 743,61	3 114,81	2 426,78	2 351,66	1 797,93
Imposto sobre o rendimento do período.	(2 079,66)	(1 166,63)	(1 259,45)	(894,79)	(883,74)	(802,35)
Resultado líquido do período	6 485,64	5 576,98	1 855,36	1 531,99	1 467,92	995,58

Demonstração de Fluxos de Caixa 2020-2025

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

RUBRICAS	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Actividades Operacionais						
Recebimentos de Clientes	459 825,60	646 400,56	439 162,17	599 537,77	568 491,65	574 872,19
Pagamentos a Fornecedores	(285 232,42)	(547 838,59)	(497 668,98)	(758 521,53)	(870 998,80)	(793 096,10)
Pagamentos ao Pessoal	(310 567,26)	(300 510,80)	(321 150,18)	(388 818,64)	(391 062,24)	(400 796,72)
Caixa gerada pelas operações	(135 974,08)	(201 948,83)	(379 656,99)	(547 802,40)	(693 569,39)	(619 020,62)
Pagamento/Recebimento de imposto sobre o rendimento	2 576,74	(2 025,00)	(521,63)	(1 259,45)	(894,79)	(883,74)
Outros recebimentos/pagamentos	166 521,63	169 869,32	344 539,86	479 393,48	644 595,24	636 902,31
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)	33 124,29	(34 104,51)	(35 638,76)	(69 668,37)	(49 868,94)	16 997,95
Actividades de Investimento						
Pagamentos respeitantes a :						
Activos fixos tangíveis	(9 827,00)	(31 368,41)		(20 000,00)		
Activos fixos intangíveis		(159,82)				
Recebimentos provenientes de :						
Activos fixos tangíveis						
Juros e rendimentos similares						
Dividendos						
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)	(9 827,00)	(31 528,23)		(20 000,00)		
Actividades de Financiamento						
Recebimentos provenientes de :						
Pagamentos respeitantes a :						
Juros e gastos similares						
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)						
Varição de Caixa e seus equivalentes (1)+(2)+(3)	23 297,29	(65 632,74)	(35 638,76)	(89 668,37)	(49 868,94)	16 997,95
Efeito das diferenças de câmbio						
Caixa e seus equivalentes no início do período	539 767,79	563 065,08	497 432,34	461 793,58	372 125,21	322 256,27
Caixa e seus equivalentes no fim do período	563 065,08	497 432,34	461 793,58	372 125,21	322 256,27	339 254,22