



A + VALIA NA DIFERENÇA

Plano de Atividades e Orçamento 2024

PROPOSTA

Associação VilacomVida – A Mais-Valia na Diferença

ASSOCIAÇÃO VILACOMVIDA - A MAIS VALIA NA DIFERENÇA

NIPC 514199784 CAE 87302

Sede: Rua Sousa Lopes, n.º 63A, R/C Loja. 1600-207 Lisboa

Índice

Índice	2
1. Enquadramento	3
2. Objetivos	4
2.1. Consolidação do modelo de intervenção MIVA.....	4
2.2. Desenvolvimento do negócio social JOYEUX Portugal.....	5
2.3. Abertura de uma loja inclusiva no setor do comércio a retalho de artigos de casa	6
2.4. O Desenvolvimento de uma estratégia de Angariação de Fundos e um aprofundamento da ligação orgânica com os cafés JOYEUX de França	6
3. Programa de atividades	8
4. Orçamento.....	9

1. Enquadramento

O presente documento apresenta o plano geral de atividades da Associação VilacomVida (Associação ou VcV) para o ano de 2024. Primeiramente serão apresentados os objetivos gerais para o ano e de seguida as atividades que irão sustentar esses objetivos. Por último, apresenta-se o orçamento para o ano de 2024.

O Plano para 2024 assenta sobre o conjunto das atividades desenvolvidas em 2023:

- Implementação do MIVA a decorrer nas vertentes “On-the-Job” e “Follow-up”
- Consolidação da atividade dos cafés JOYEUX de São Bento e nas instalações da Ageas, em Lisboa.
- Abertura do Café JOYEUX Cascais (Casas das Riscas) em Julho de 2023 e do Café JOYEUX nas instalações da Cofidis (Setembro de 2023)
- Criação de uma parceria com um grupo internacional de venda a retalho para abertura de uma loja inclusiva.
- Procura de alternativas de financiamento à atividade da Associação, em função da cessação de financiamento público significativo.

2. Objetivos

Para o ano de 2024, a Direção tem como principal objetivo a consolidação da estratégia de sustentabilidade da sua missão, por forma a poder manter a qualidade da sua intervenção e aumentar o nível de impacto social gerado. Propõe-se fazê-lo através de quatro vias principais:

1. A consolidação do modelo de intervenção MIVA através da continuação das atividades iniciadas em 2021;
2. O desenvolvimento do negócio social JOYEUX, através da sua empresa JOYEUX Portugal, e a estabilização da atividade dos 4 cafés já abertos.
3. A abertura de uma loja inclusiva no segmento da comercialização a retalho de artigos de casa.
4. O desenvolvimento e implementação de uma estratégia de Angariação de Fundos alicerçada em modelos de investimento social capazes de gerar retorno de parte do investimento, e um aprofundamento da ligação orgânica com os cafés JOYEUX de França.

2.1. Consolidação do modelo de intervenção MIVA



A atividade da Associação mantém-se centrada na fase *on the job* e especialmente de *follow up* acima descritas.

Efetivamente, o desenvolvimento que se tem verificado nas fases *on the job* e *follow up* ainda não permitiu iniciar a fase **START-IN**, especialmente tendo em conta que este programa envolve um trabalho intenso de articulação com as escolas.

A formação **ON-THE-JOB**, iniciada em março de 2021 na CozinhaComAlma, tem tido um crescimento relevante.

O programa da CozinhaComAlma mantém-se em funcionamento e irá manter o seu plano formativo ao longo do ano de 2024: terá a duração de 10 meses, e formará pela primeira vez um universo total de 6 jovens.

Por outro lado a escola JOYEUX encontra-se já efetivamente implementada e em processo de certificação, com o objetivo de formar ao longo de 2 anos os jovens-adultos a contratar. Neste momento, encontram-se em formação nesta escola um total de 27 jovens.

No programa **FOLLOW-UP**, está previsto manter os acompanhamentos de integrações em 5 entidades, num total de 22 jovens a serem acompanhados. Este programa tem neste momento pendentes um conjunto de propostas de inclusão em novas empresas, que serão analisadas e respondidos ao largo do ano de 2024.

Também se potenciará em 2024 a execução do Protocolo celebrado com a AHRESP – Associação da Hotelaria, Restauração e similares de Portugal, do qual se espera possa resultar um acumular de situações de programas de *follow up* e de integração de jovens com perturbações do desenvolvimento nas entidades representadas por esta Associação.

2.2. Desenvolvimento do negócio social JOYEUX Portugal

Um dos principais desafios de 2024 será o desenvolvimento do negócio social JOYEUX. Durante 2023, foram abertos os espaços de Cascais e *inside* do Banco Cofidis e um dos maiores desafios de 2024 será a consolidação da operação nestes espaços, a par da procura da estabilidade e crescimento que permita a sua sustentabilidade financeira, desafio especialmente crítico perante a ausência de fontes relevantes de financiamento público por parte da Associação.

2024 será o primeiro ano de atividade completa dos 4 cafés (S Bento, Ageas, Cascais e Cofidis), perspetivando-se também a manutenção relevante da atividade de catering, que tem permitido apoiar e integrar igualmente um número considerável de jovens.

Não consta do plano de atividades a abertura de nenhum café JOYEUX no exercício de 2024. A dificuldade de equilíbrio operacional de cada café impõe uma ponderação muito vincada da abertura de novos cafés, o que, no caso dos cafés *inside*, deverá ser feito apenas quando o parceiro empresa que acolhe o café tenha também a generosidade de proceder ao investimento social que assegure a cobertura dos prejuízos operacionais da sua exploração.

2.3. Abertura de uma loja inclusiva no setor do comércio a retalho de artigos de casa

A principal novidade perspetivada para 2024 consiste na abertura de uma loja de artigos de casa, em associação com um grupo internacional especializado neste ramo e dotado de grande prestígio, numa parceria que se espera venha a ser concretizada nas próximas semanas (daí a necessária não identificação do Grupo em causa, para preservar a confidencialidade do seu nome).

Na presente data, encontram-se em bom andamento os trabalhos de concretização da referida parceria, estando em curso os procedimentos de seleção e recrutamento dos futuros colaboradores desta loja, cujo número se estima venha a ser entre 12 e 18, e a data prevista para o início da exploração, em se concretizando em definitivo a parceria, é o dia 25 de janeiro de 2023.

2.4. O Desenvolvimento de uma estratégia de Angariação de Fundos e um aprofundamento da ligação orgânica com os cafés JOYEUX de França

Finalmente, o último foco principal de atividade da Associação para o próximo exercício terá de ser centrado no seu equilíbrio financeiro. O crescimento das suas atividades de follow-up e a exploração de quatro cafés inclusivos, em si mesmos considerados, implicam um esforço financeiro muito significativo por parte da Associação, sendo que os cafés têm e manterão um prejuízo operacional que tem de ser coberto pelas demais atividades, nomeadamente pelo esforço de recolha de donativos e de angariação de fundos em geral e, assim

se espera, por um incremento relevante oriundo da comercialização de café, em grãos e cápsulas, que teve em 2023 uma expressão tímida e aquém do orçamentado, mas estimando-se um crescimento marcado para 2024, também em função de uma parceria muito relevante que se espera poder concretizar ainda no final de 2023 com uma empresa especializada na comercialização de cafés.

Importa por isso redefinir a atividade de *fundraising* e procurar reforçar esta área com novas valências, manter a candidatura da VcV a todos os principais projetos de apoio social que são publicitados em Portugal e manter a predisposição para concorrer a todos os concursos de apoios que venham a ser abertos ao longo do exercício, em particular aqueles que estejam diretamente relacionados com o uso de fundos públicos ao abrigo do plano de recuperação e resiliência e direcionados para a inclusão dos mais frágeis.

Finalmente, e ainda a propósito da redefinição das linhas principais de governo da Associação, e da necessidade de assegurar o seu equilíbrio económico-financeiro, prevê-se também um aprofundamento em 2024 da relação institucional com os cafés JOYEUX de França, em particular com o fundo de dotação Émeraude Solidaire, que detém os respetivos cafés naquele País, prevendo-se a criação de uma estrutura mais integrada entre ambas as entidades, que possa implicar inclusivamente um ajuste da estrutura constitutiva da Vilacom-Vida, em termos de assegurar a atribuição de alguns direitos especiais à referida Fundação.

3. Programa de atividades

O cronograma de atividades e respetivo impacto esperado encontram-se ilustrados nas tabelas seguintes.

Atividade	J	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D
Reavaliação do programa START-IN												
Programa ON THE JOB												
Programa FOLLOW UP												
Escola Joyeux												
Atividades de suporte												
Loja de artigos de casa												
Atividades de fundrasing												
Integração com Fundação												
Concerto Natal												

Atividade	Nº de jovens a impactar	Nº de horas previstas de intervenção
On the Job – programa transformar	6	1610/por formando
Escola Joyeux	28	3696
Acompanhamento às empresas	20	422
Eventos/serviços de catering	35	1000
Acompanhamento na integração de colaboradores Joyeux	28	2016

4. Orçamento

Principais pressupostos

- Proveitos e Custos estimados com base na tendência, sobretudo, dos últimos meses de 2023, com a necessária adaptação a 1 ano de operação dos 4 cafés restaurante Joyeux em operação o ano inteiro.
- De destacar a valorização de:
 - novas parcerias previstas concretizar a esta data.
 - serviços prestados (formação *on-the-job* e *follow-up*) pela VilacomVida:
 - Cozinha com Alma, no âmbito do Programa Transformar
 - Sonae
 - Fujitsu
 - Sheraton e parceria com a AHP
 - Cafés Joyeux
 - subsídios públicos relacionados com a consignação do IRS e apoios ao emprego (IEFP e Segurança Social) e 25% dos prémios em fase de avaliação de candidatura.
 - programa Café-Escola Joyeux Cascais, em parceria com a Casa do Impacto
 - donativos de Entidades parceiras
 - fees de gestão da VilacomVida aos diferentes serviços/ negócios
 - objetivos de crescimento nas atividades de restauração, grãos e cápsulas, catering e privatization e merchandising, tendo em vista a maximização do potencial disponível.
- Quadro de recursos humanos

Budget 2024	VcV	Joyeux							Total
		S. Bento	Ageas	Cascais	Cofidis	G&C	Catering	Geral	
									68,5
Equipiers		6	6	10	8				30
Supervisores		3,5	3,5	5	4,5				16,5
Gerente		1	1						2
Operação - outros				1		2	1	2	6
TOTAL	0	10,5	10,5	16	12,5	2	1	2	54,5
Estrutura	10								10
- Direção	2								2
- A&F	3								3
- RH	1								1
- Comunicação e Marketing	3								3
- Fundraising	1								1
Equipa Impacto	4								4
TOTAL	14								14
Nº equipiers / Supervisor		1,7	1,7	2,0	1,8				

- Atualização das remunerações de acordo com o previsível mínimo da tabela legal (a janeiro) e de acordo com o progresso / desenvolvimento dos jovens equipiers dos cafés de Cascais e da Cofidis (bolsas revertidas em contratos de trabalho).
- Não consideração dos valores relacionados com as candidaturas aos Prémios Vinci, Fidelidade, Cascais e P2030.
- Não se encontra refletido nos EBITDA's apresentados o valor de formação prestado pela Joyeux PT à VcV referente a formação on-the-job realizada pelos supervisores dos cafés.



Resultados (€)	Budget 2024		
	VcV	Joyeux	VcV + Joyeux
Donativos (sem Obra Cascais e Capex Cofidis)	305 000		305 000
Subsidios (P2020 + IEFP)	159 199		159 199
Fundraising adicional	140 612		140 612
Prestação Serviços: Formação on the Job (recebe do P2020)	24 781		24 781
Prestação Serviços: Follow-up (recebe de empresas)	33 150		33 150
Fees Gestão (VCV => JP)	222 908		222 908
Outros negócios	100 000		100 000
Receitas Totais	985 650		985 650
Restauração		507 573	507 573
Catering		317 951	317 951
Privatisation (Eventos na Loja)		61 905	61 905
Merchandising		23 903	23 903
G&C		123 348	123 348
Prestação Serviços Intragrupo (CFAJ: JP=>VCV)		124 890	124 890
Subsidios IEFP - apoio à Contratação (EAMA)		149 581	149 581
Outros cobertura RO		89 912	89 912
Receitas Totais	0	1 399 064	1 399 064
Total CMVMC		393 126	393 126
Margem Bruta	985 650	1 005 938	1 991 588
Total FSE	211 506	426 678	638 184
Total Custos Pessoal	420 692	877 236	1 297 928
Outros Gastos	1 500	12 544	14 044
Total Custos = FSE + Pessoal + Outros	633 698	1 316 457	1 950 156
EBITDA	351 952	-310 520	41 432
Amortizações	5 670	90 259	95 929
Custos Financeiros		863	863
RAI	346 281	-401 641	-55 360
Impostos			
Resultado Líquido	346 281	-401 641	-55 360

	2024														
	Cafés Joyeux							G&C	Online	Caterings	Eventos	Formação	Outros	Geral	TOTAL
	S. Bento	Ageas	Cascais	Cofidis	...	Geral	Sub total								
VILACOMVIDA															
Receitas / Proveitos	78 673,51	78 673,51	39 336,76	26 224,50	0,00	0,00	222 908,28	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462 741,70	985 649,98
Formação on job							0,00							24 780,80	24 780,80
Follow up							0,00							33 150,00	33 150,00
Fee de gestão Joyeux Portugal	78 673,51	78 673,51	39 336,76	26 224,50			222 908,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222 908,28
Outros negócios Sociais							0,00					100 000,00			100 000,00
Subsídios Estado e Ent. Públicas / Prémios							0,00							159 198,90	159 198,90
- Reembolsos de IRS							0,00							45 701,90	45 701,90
- P2030							0,00								0,00
- Seg. Social							0,00								0,00
- IEFP							0,00							7 264,00	7 264,00
- Câmara Municipal de Cascais (Coesão e Des.)							0,00								0,00
- Santa Casa Misericórdia Lisboa (FUNDO+PLUS)							0,00							74 388,00	74 388,00
- 25% prémios Fidelidade/ Vinci/ Cascais							0,00							31 845,00	31 845,00
Doações e heranças	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245 612,00	445 612,00
- em numérico							0,00	200 000,00						245 612,00	445 612,00
- em espécie							0,00								0,00
Custos	3 750,00	0,00	3 125,00	4 375,00	0,00	0,00	11 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 890,00	497 558,45	633 698,45
Fse	3 750,00	0,00	3 125,00	4 375,00	0,00	0,00	11 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 890,00	75 366,40	211 506,40
Pessoal	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	420 692,05	420 692,05
Outros							0,00							1 500,00	1 500,00
Ebitda	74 923,51	78 673,51	36 211,76	21 849,50	0,00	0,00	211 658,28	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-124 890,00	-34 816,75	351 951,53
Amortizações							0,00							5 670,36	5 670,36
Imposto							0								
Resultado líquido	74 923,51	78 673,51	36 211,76	21 849,50	0,00	0,00	211 658,28	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-124 890,00	-40 487,11	346 281,17
JOYEUX PORTUGAL															
Receitas / Proveitos	345 499,05	263 820,22	288 197,63	316 382,71	0,00	8 928,35	1 222 827,97	31 346,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	124 890,00	0,00	1 399 063,97
Restauração	74 455,18	152 791,14	119 083,01	161 243,54			507 572,88								507 572,88
Merchandising	6 848,72	1 553,26	6 919,01	1 558,89		7 023,15	23 903,03								23 903,03
G&C	7 982,05	29 502,44	16 195,61	19 668,29			73 348,39	30 000,00	20 000,00						123 348,39
Catering	215 219,10	52 732,38	30 000,00	20 000,00			317 951,48								317 951,48
Privatisation (Eventos em loja)	10 000,00		50 000,00			1 905	61 905,20								61 905,20
Subsídios Estado e Ent. Públicas	30 994,00	27 241,00	66 000,00	24 000,00	0,00	0,00	148 235,00	1 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 581,00
IEFP EAMA	30 994,00	27 241,00	66 000,00	24 000,00			148 235,00	1 346,00							149 581,00
Segurança Social							0,00								0,00
Outros		0,00		89 911,99			89 911,99						124 890,00		214 801,99
Custos	411 869,73	350 413,45	447 131,77	286 382,71	0,00	29 433,65	1 525 231,32	46 740,61	6 246,92	48 722,66	0,00	0,00	0,00	82 641,96	1 709 583,47
Cmvmc	115 432,55	87 252,28	96 311,63	74 672,80	0,00	3 419,16	377 088,41	9 790,79	6 246,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	393 126,12
Fse	132 901,44	86 086,44	97 748,26	33 652,52	0,00	0,00	350 388,66	182,64	0,00	5 357,45	0,00	0,00	0,00	0,00	70 748,93
Pessoal	162 897,26	176 658,73	243 193,73	178 021,52	0,00	26 014,49	786 785,73	36 020,50	0,00	43 355,49	0,00	0,00	0,00	11 073,85	877 235,57
Outros	638,48	416,00	9 878,16	35,88			10 968,52	746,68	0,00	9,72	0,00	0,00	0,00	819,17	12 544,09
Margem Bruta	230 066,50	176 567,94	191 886,00	241 709,91	0,00	5 509,20	845 739,55	21 555,21	13 753,08	0,00	0,00	0,00	124 890,00	0,00	1 005 937,85
Ebitda	-66 370,68	-86 593,24	-158 934,14	30 000,00	0,00	-20 505,30	-302 403,36	-15 394,61	13 753,08	-48 722,66	0,00	0,00	124 890,00	-82 641,96	-310 519,50
Amortizações							0,00							90 258,84	90 258,84
Custos financeiros									377,49	485,54					863,03
Imposto															
Resultado líquido	-66 370,68	-86 593,24	-158 934,14	30 000,00	0,00	-20 505,30	-302 403,36	-15 394,61	13 375,59	-49 208,20	0,00	0,00	124 890,00	-172 900,80	-401 641,37



A Direção, em 22 de novembro de 2023

Filipa Pinto Coelho

Teresa Toscano

João Gomes da Silva

Mónica Lucena

Filipe Simões de Almeida

