INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL

2024

PROMO TORRES

DADOS GERAIS DA EMPRESA

1.1 EVOLUÇÃO DO VOLUME DE NEGÓCIOS
1.2 INVESTIMENTOS
1.3 GASTOS
1.4 RENDIMENTOS
1.5 SITUAÇÃO ECONÓMICO-FINANCEIRA

ATIVIDADES POR CENTRO DE CUSTO

2.1 PANORAMA GERAL
2.2 CARNAVAL DE TORRES VEDRAS
2.3 FEIRA DE SÃO PEDRO
2.4 FESTIVAL DAS VINDIMAS
2.5 FEIRA RURAL E FEIRA DE VERÃO
2.6 FEIRA DE VIATURAS USADAS
2.7 CARNAVAL DE VERÃO
2.8 BEFASHION
2.9 SANTA CRUZ OCEAN SPIRIT
2.10 FESTAS DE TORRES VEDRAS
2.11 CAMPANHA DE NATAL
2.12 PASSAGEM DE ANO
2.13 APOIO À PRODUÇÃO DE EVENTOS
2.14 SISTEMA INTEGRADO DE GESTÃO DE ESTACIONAMENTO
2.15 GESTÃO DE EQUIPAMENTOS MUNICIPAIS
2.16 MERCADO MUNICIPAL
2.17 EXPOTORRES

ATIVIDADES FUTURAS

3.1 PERSPETIVA ECONÓMICA
3.2 PLANO DE ATIVIDADES MENSAL

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PREVISIONAIS

4.1 BALANÇO PREVISIONAL
4.2 DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA PREVISIONAL
4.3 ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO
4.4 ORÇAMENTO ANUAL DE TESOURARIA

PARECER DO FISCAL ÚNICO

5.1 PARECER DO FISCAL ÚNICO

1

DADOS GERAIS DA EMPRESA

Nos termos do art.º 12º e art.º 10º dos Estatutos da Promotorres, EM vem o Conselho de Administração submeter à aprovação da Assembleia Geral - composta pelos membros do órgão executivo do acionista único Município de Torres Vedras - os instrumentos de gestão previsional referentes ao exercício económico de 2024 que compreendem, o plano de atividades, os orçamentos anuais de exploração e de tesouraria, o balanço previsional e a demonstração de resultados previsionais.

O ano de 2023 fica marcado pelo retomar da atividade plena da Promotorres E.M., naquelas que são as suas competências, mas também pela implementação do Plano de Carreiras para os trabalhadores e pela apresentação e implementação da reorganização da atividade da empresa, na sequência do estudo realizado pela PwC e consequentes diretrizes do acionista Câmara Municipal de Torres Vedras. De referir também que, os vários contratos-programa assinados entre a Câmara Municipal e a Promotorres foram revistos em 2023.

A Promotorres assumiu, em 2023, a organização de mais três grandes eventos do território, como também o apoio à produção de todos os eventos organizados pela Câmara Municipal. Na área da Mobilidade, a Promotorres viu as suas competências reforçadas, num processo que irá ter desenvolvimento a médio/longo prazo.

Neste sentido, o Plano e Orçamento 2024 prevê o reforço das competências, bem como o reforço ao nível de recursos humanos; prevê um aumento dos custos de estrutura, bem como dos custos necessários à realização dos eventos, dos serviços prestados e dos custos necessários à gestão dos equipamentos que se encontram sob a sua gestão, assim como o impacto do valor da inflação previsto para o ano de 2024.

Ao nível dos rendimentos, prevê-se um aumento resultante da atividade da empresa, através da busca de novas fontes de receitas, que permitam a realização de novos investimentos nas várias áreas de atividade da empresa, bem como o aumento do valor dos subsídios à exploração devido ao acréscimo de eventos.

1.1

EVOLUÇÃO DO VOLUME DE NEGÓCIOS

Para 2024, prevê-se um aumento do volume de negócios de 15%, face a 2023, aumento este que decorre, em parte, das novas competências delegadas.

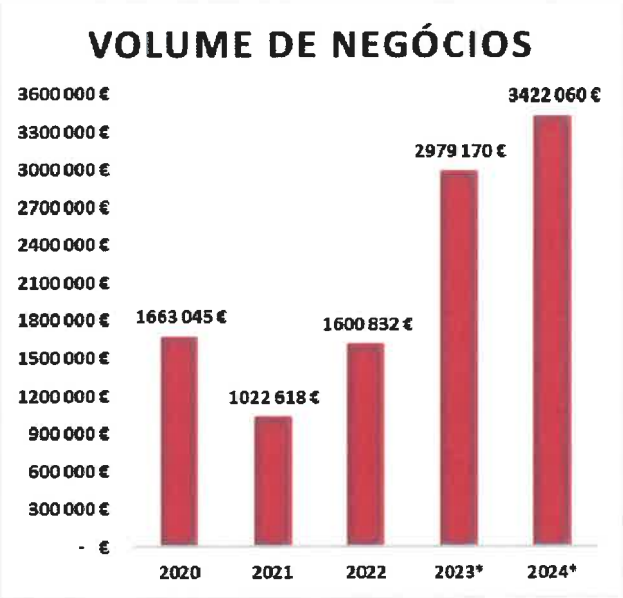

Figura nº 1 – Evolução do Volume de Negócios (* valores previsionais)

1.2

INVESTIMENTOS

Em 2024, prevê-se que venham a ser realizados alguns investimentos, necessários para o melhor desenvolvimento da atividade:

- Estudo de público e impacto económico de eventos;
- Aplicação da identidade gráfica na Expotorres;
- Aquisição de empilhador para a Expotorres;
- Substituição da iluminação dos pavilhões da Expotorres, por iluminação LED;
- Substituição da iluminação interior do Mercado Municipal, por iluminação LED;

- Aquisição de sistema de pagamento automático para o parque de estacionamento subterrâneo da Câmara Municipal;
- Aluguer operacional de carrinha elétrica para as Agostinhas;
- Aluguer operacional de automóvel ligeiro;
- Aquisição de novo servidor;
- Desenvolvimento do novo site da Promotorres E.M.,
- Desenvolvimento do novo Portal da Mobilidade;
- Aquisição de novo estacionário e novo fardamento, de acordo com a nova imagem da empresa.

1.3

GASTOS

Na rubrica Gastos com o Pessoal, prevê a Promotorres um aumento de 12% face a 2023, resultado da atualização do salário mínimo nacional, do aumento do subsídio de refeição e da contratação de 5 novos funcionários:

- 2 Agentes de Fiscalização;
- 1 Técnico de Comunicação;
- 1 Gestor de Eventos e Equipamentos;
- 1 Gestor de Mobilidade.

PESSOAL	2020	2021	2022	2023*	2024*
ESTRUTURA ADMINISTRATIVA	7	6	6	8	9
EVENTOS	3	3	2	10	11
MOBILIDADE	23	23	21	19	22
GESTAO DE EQUIPAMENTOS	23	22	23	24	24
TOTAL	**56**	**54**	**52**	**61**	**66**

* valores previsionais

Figura nº 2 – Pessoas ao serviço

Quanto à rúbrica de Fornecimentos e Serviços Externos, para 2024, prevê-se um aumento em 18%, fruto do:

- aumento da atividade, decorrente, em parte, das novas competências delegadas;
- impacto das questões relacionadas com a guerra da Ucrânia e com o conflito Israelo-Palestiano, que têm levado ao aumento do preço dos produtos energéticos e outros;
- impacto da inflação na zona Euro, provocando o aumento dos custos financeiros dos empréstimos e dos bens e serviços em geral.

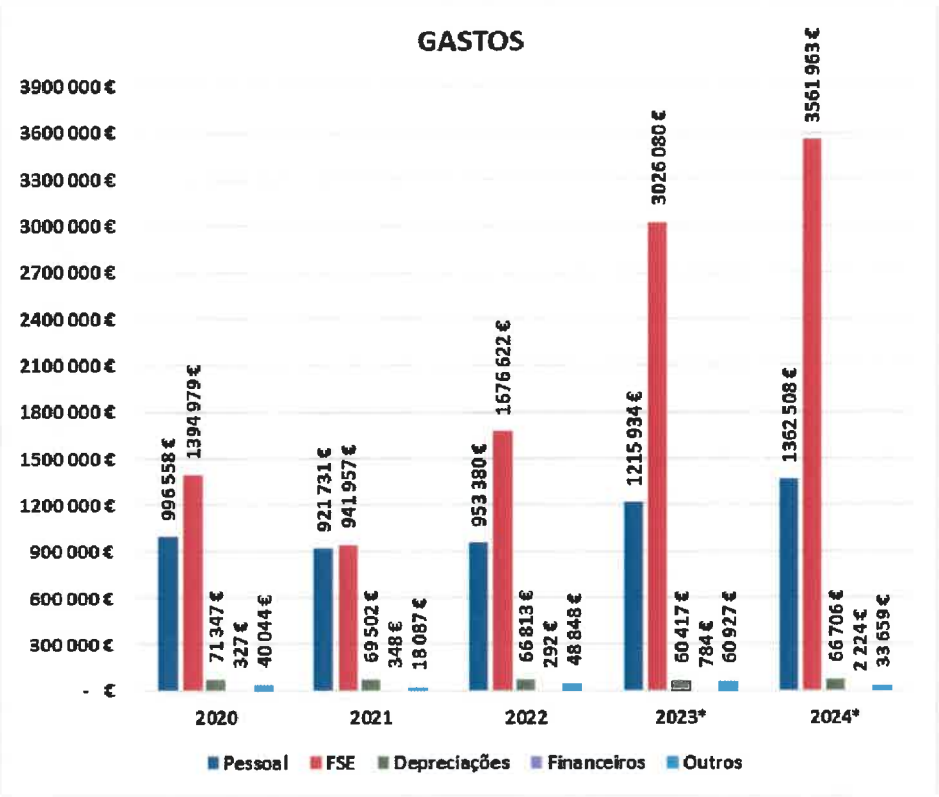

Figura nº 3 – Gráfico da evolução dos Gastos (* valores previsionais)

Gastos	2020	2021	2022	2023*	2024*	variação
Pessoal	996 558 €	921 731 €	953 380 €	1 215 934 €	1 362 508 €	12%
FSE	1 394 979 €	941 957 €	1 676 622 €	3 026 080 €	3 561 963 €	18%
Depreciações	71 347 €	69 502 €	66 813 €	60 417 €	66 706 €	10%
Financeiros	327 €	348 €	292 €	784 €	2 224 €	183%
Outros	40 044 €	18 087 €	48 848 €	60 927 €	33 659 €	-45%
Total	2 503 255 €	1 951 625 €	2 745 954 €	4 364 142 €	5 027 059 €	15%

Figura nº 4 – Evolução dos Gastos (* valores previsionais)

1.4

RENDIMENTOS

No que aos Rendimentos diz respeito, prevê-se um aumento de 15% em relação a 2023, principalmente influenciado pelo aumento na Prestações de Serviços e Vendas, e no valor de Subsídios, decorrente dos contratos-programa estabelecidos com o Município.

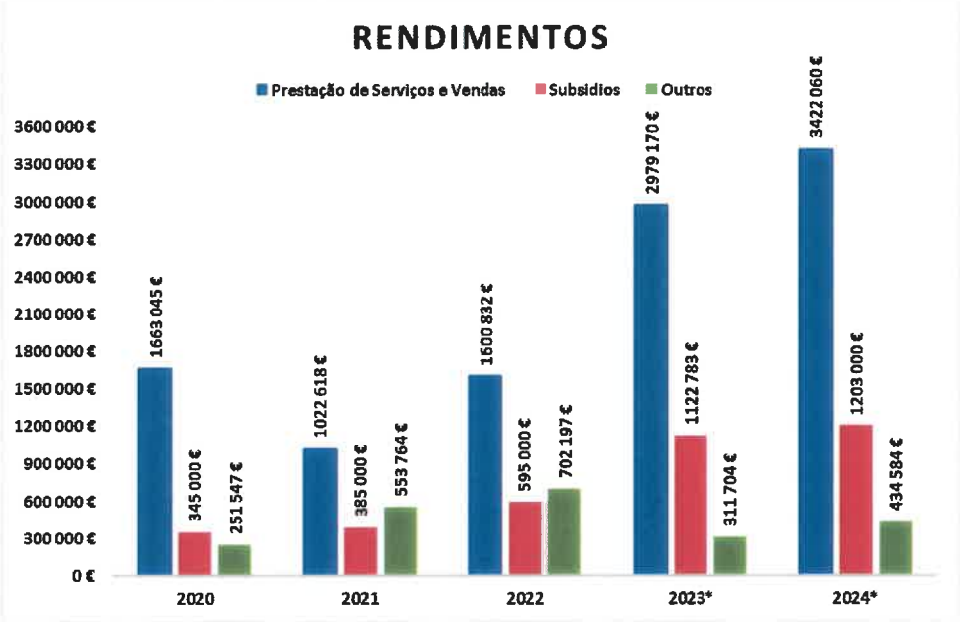

Figura nº 5 – Gráfico da Evolução dos Proveitos (* valores previsionais)

Rendimentos	2020	2021	2022	2023*	2024*	variação
Prestação de Serviços e Vendas	1 663 045 €	1 022 618 €	1 600 832 €	2 979 170 €	3 422 060 €	15%
Subsidios	345 000 €	385 000 €	595 000 €	1 122 783 €	1 203 000 €	7%
Outros	251 547 €	553 764 €	702 197 €	311 704 €	434 584 €	39%
Total	2 259 592 €	1 961 382 €	2 898 029 €	4 413 657 €	5 059 644 €	15%

Figura nº 6 – Evolução dos Rendimentos (* valores previsionais)

1.5

SITUAÇÃO ECONÓMICO-FINANCEIRA

O Resultado Líquido previsional do exercício de 2024, será de 27.968,65 euros, pelo que os indicadores de Autonomia Financeira, Solvabilidade e Cobertura de Imobilizado deverão apresentar os seguintes valores:

				Previsionais	
Indicadores	2020	2021	2022	2023*	2024*
Autonomia Financeira	-0,21%	21,50%	25,85%	36,79%	41,21%
Solvabilidade	-0,21%	27,39%	34,85%	58,20%	70,08%
Cobertura de Imobilizado	3,46%	49,01%	76,39%	89,18%	104,46%
Liquidez Geral	0,34	0,69	0,89	0,93	1,03

Legenda

- Autonomia Financeira = Capital Próprio / Ativo Líquido Total
- Solvabilidade = Capital Próprio / Passivo Total
- Indicador do Grau de Cobertura do Imobilizado = Capitais Permanentes/Ativo Fixo Tangível e Intangível
- Liquidez Geral = Ativo a curto prazo / Passivo a curto prazo

Relativamente à Situação Económico Financeira estima-se o seguinte para 2024:

- uma autonomia financeira de 41,21%, o que traduzirá numa diminuição da dependência financeira de capitais alheios;
- uma solvabilidade de 70,08%, o que traduzirá uma melhoria na capacidade da empresa em solver os seus compromissos em médio/longo prazo;
- um rácio de cobertura de imobilizado de 104,46%, o que representará uma melhoria na capacidade de os Capitais Permanentes da empresa financiarem os valores dos Ativos Fixos Tangíveis e Intangíveis;
- uma liquidez geral de 1,03 (este rácio representa a capacidade da empresa em solver com os seus bens e direitos de curto prazo, a totalidade das suas obrigações de curto prazo).

2

ATIVIDADES POR CENTRO DE CUSTO

2.1

PANORAMA GERAL

As previsões macroeconómicas para o ano de 2024, estão fortemente condicionadas pela evolução da guerra na Ucrânia e pelo conflito Israelo-Palestiniano, bem como, pela evolução das taxas de crescimento e inflação. Embora seja expectável que as taxas de inflação diminuam na zona Euro em 2024, ainda existe uma elevada volatilidade, pelo que as previsões poderão ficar comprometidas, caso a inflação volte a aumentar.

Na Promotorres, o ano 2024, será de realização de atividade, de acordo com as novas competências atribuídas pelo Município.

Relativamente aos Centros de Custo que se seguem, alguns apresentam resultados negativos, mas, globalmente, estima-se que o resultado final seja positivo.

Importa destacar que os custos, seja com recursos humanos, seja com a aquisição de produtos e serviços, têm aumentado consideravelmente ao longo dos últimos anos. De forma a melhorar os resultados, continua a ser objetivo da Promotorres, o crescimento de novas receitas, tendência que se tem verificado já nos últimos anos, seja através de parcerias e patrocínios, seja através da rentabilização de espaços comerciais que se encontram à sua gestão.

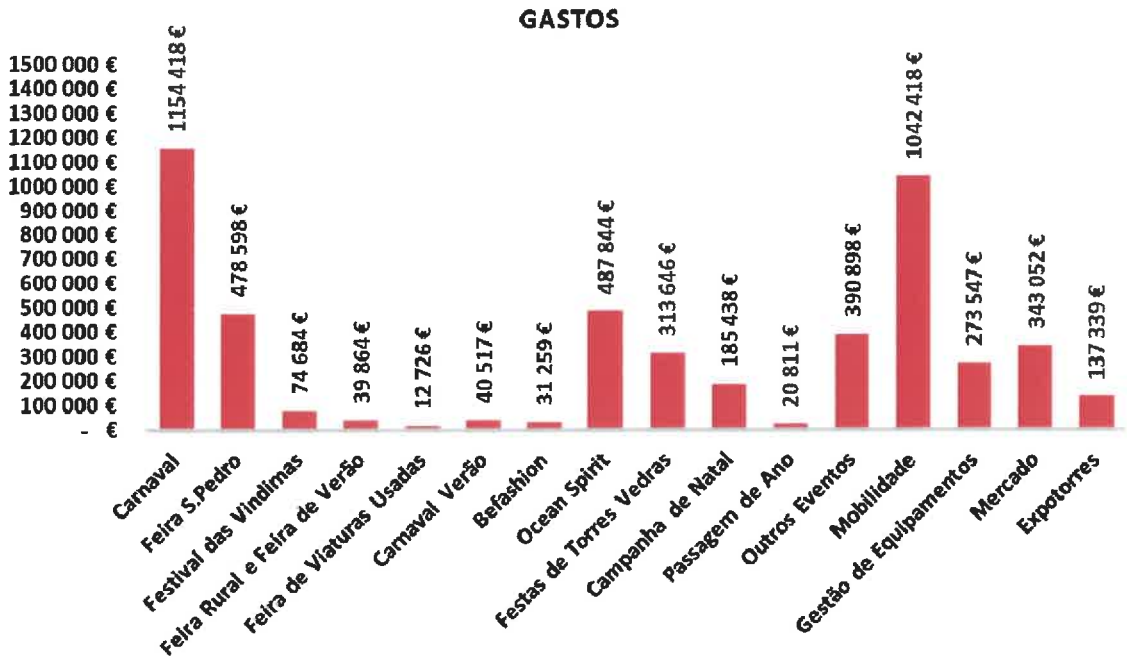

Figura nº 7 – Gráfico de Gastos por Centro de Custos - 2024 (valores previsionais)

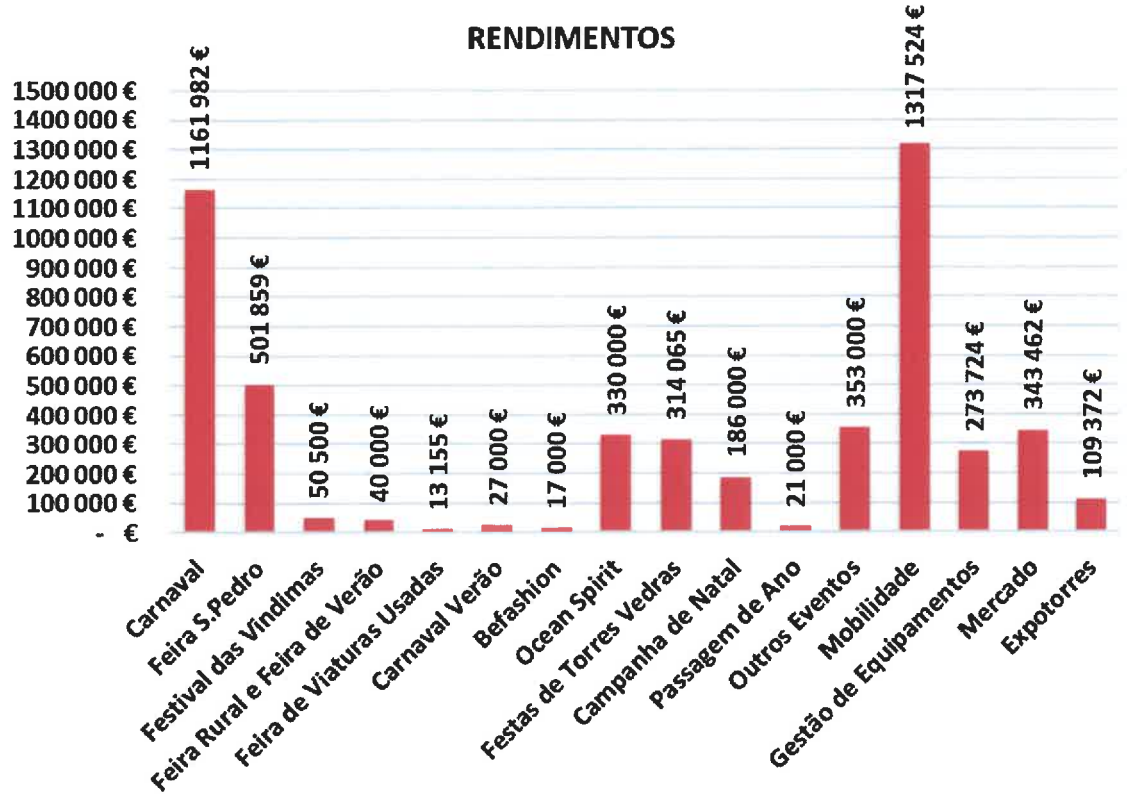

Figura nº 8 – Gráfico de Rendimentos por Centro de Custos - 2024 (valores previsionais)

Figura nº 9 – Gráfico de Resultados por Centro de Custos - 2024 (valores previsionais)

2.2

CARNAVAL DE TORRES VEDRAS

O Carnaval de Torres Vedras integra o contrato-programa para a organização de Eventos. No entanto, não prevê a atribuição de transferência de valor financeiro para a sua organização, dada a evolução orçamental que o evento tem apresentando ao longo dos anos, apesar da imprevisibilidade das condições climatéricas, que poderão colocar em causa o resultado financeiro positivo do evento.

A edição 2024, que se irá realizar de 9 a 14 de fevereiro, marca o encerramento das comemorações do centenário do Carnaval de Torres Vedras e terá como tema "Carnaval do Futuro".

A segurança e o socorro, bem como o acolhimento e a experiência dos foliões, continuam a ser a grande prioridade da Promotorres. Para o efeito, está a Promotorres a trabalhar em conjunto com a Proteção Civil de Torres Vedras, PSP, GNR, Bombeiros Voluntários e Cruz Vermelha Portuguesa, sendo que em breve envolverá também o Centro Hospitalar do Oeste, a Delegação de Saúde e a empresa privada de segurança.
De realçar, pelo terceiro ano consecutivo, a instalação do Posto Médico Avançado no pavilhão Expo, na Expotorres, bem como o acréscimo de mais 2 câmaras de videovigilância, no centro histórico da cidade, perfazendo assim um total de 16 câmaras.

Existirá também um maior investimento na participação, tendo a Promotorres definido atribuir um apoio financeiro, no valor de 500 euros, a cada uma das 7 associações carnavalescas; aumentar, pelo segundo ano consecutivo, o valor atribuído a cada participante no Corso Escolar, passando de 3 euros, para 3,50 euros; aumentar, também pelo segundo ano consecutivo, o apoio a cada participante do Concurso de Mascarados, de 8,50 euros, para 9,50 euros; e equaciona, mediante folga orçamental, o acréscimo de outros apoios.

O Monumento ao Carnaval será inaugurado dia 20 de janeiro e os corsos diurnos contarão com os habituais 6 carros alegóricos, a que se juntará o Carro dos Reis, para o qual se prevê um investimento de 7.500 euros para a sua renovação.

Ao nível da sustentabilidade, e depois de uma melhoria significativa em 2023, o evento continuará a contar com o copo reutilizável de uso generalizado, bem como um vasto conjunto de ações a realizar no decorrer do evento e que integrarão a candidatura à distinção de EcoEvento Valorsul, numa parceria com os SMAS de Torres Vedras.

Para a captação de novas receitas, e além do esforço na obtenção de novos patrocinadores, a Promotorres irá também realizar uma candidatura ao Turismo de Portugal, em concreto ao programa Portugal Events.

O Carnaval de Torres Vedras 2024 prevê uma receita de 1.161.982 euros e uma despesa de 1.154.418 euros, obtendo o resultado positivo de 7.564 euros.

2.3

FEIRA DE SÃO PEDRO

A Feira de S. Pedro, uma das principais feiras generalistas do país, irá realizar-se de 27 de junho a 7 de julho de 2024.
Pelas suas características e previsão de receita, o contrato-programa não contempla a atribuição de valor financeiro.

O ano de 2023 ficou marcado pelo pleno retomar da Feira de S. Pedro, tendo sido a edição com mais visitantes desde que existe contagem e, pelo segundo ano consecutivo, contou com a realização de concertos com artistas de âmbito nacional, conhecidos do grande público.

Para a edição 2024, a Promotorres prevê a continuidade dos grandes concertos, os quais têm a capacidade de atração de novos públicos e oriundos de outras origens geográficas, bem como apresentam uma capacidade de comunicar o evento a nível nacional.

A empresa dever realizar um esforço na captação de novas áreas de negócio, reforçar as ações de partilha de conhecimento, mas também aprofundar o trabalho ao nível da sustentabilidade, candidatando mais uma vez a Feira de S. Pedro à distinção de EcoEvento da Valorsul, em colaboração com os SMAS de Torres Vedras, bem como continuar o trabalho de melhoria no acolhimento a todos os visitantes.

É objetivo a realização de um estudo de impacto económico e de públicos, essencial para posicionar o evento nos anos vindouros.

Em 2024, está prevista uma receita de 501.859 euros, uma despesa de 478.598 euros, obtendo um resultado positivo de 23.261 euros.

2.4

FESTIVAL DAS VINDIMAS

O Festival das Vindimas integra o contrato-programa e prevê uma atribuição financeira no valor de 40.000 euros.

Em 2024 realizar-se-á a 44.ª edição, em outubro e novembro, estando a Final prevista para o dia 11 de novembro.

O modelo atual do Festival das Vindimas contempla uma vertente online, com a gravação e emissão de episódios online, gravados em adegas, quintas e unidades de enoturismo, nos quais as candidatas realizam experiências relacionadas com várias temáticas, desde a vinha, o vinho e o enoturismo, a identidade territorial, mas também relacionadas com moda, nutrição, saúde mental, entre outras temáticas atuais e direcionadas com a faixa etária. A Final realizar-se-á novamente no pavilhão Multiusos, na Expotorres.

O Festival das Vindimas é um evento que conta com o apoio das juntas de freguesia do concelho de Torres Vedras e na próxima edição tem como objetivo o aumento do número de candidatas.

Para 2024, prevê-se uma receita de 50.500 euros, uma despesa de 74.684 euros e um resultado final negativo de 24.184 euros.

2.5

FEIRA RURAL E FEIRA DE VERÃO

A Feira Rural de Torres Vedras integra o contrato-programa e prevê a atribuição financeira no valor de 35.000 euros.

O evento realiza-se no 1.º sábado de cada mês, de abril a outubro, à exceção de agosto, e destina-se aos produtores de hortícolas e frutícolas, à venda de doçaria, flores, vinho, artesanato, numismática e velharias. A Feira Rural disponibiliza também, em todas as suas edições e de forma gratuita, 5 bancas para que associações locais possam promover as suas atividades e realizarem ações de angariação de verba.

Quanto à Feira de Verão, realiza-se na zona pedonal de 20 de julho a 31 de agosto, e destina-se ao comércio de doçaria, flores, vinho, artesanato, numismática e velharias.

A Feira Rural de Torres Vedras apresenta em todas as suas feiras, um programa de animação, com especial destaque a apresentações realizadas por associações e grupos locais.

A Feira Rural e a Feira de Verão têm também como objetivo a atração de público e a promoção do comércio local.

Em 2024, os eventos preveem uma receita de 40.000 euros, uma despesa de 39.864 euros, apresentando um resultado positivo de 136 euros.

2.6

FEIRA DE VIATURAS USADAS

A Feira de Viaturas Usadas não integra o contrato-programa, dado ser um evento que foi criado na Promotorres E.M.

Em 2024 está prevista a realização de 2 edições, de 12 a 21 de abril e de 29 de novembro a 8 de dezembro.

O evento caracteriza-se por ser uma feira de viaturas usadas, maioritariamente com concessionários do concelho de Torres Vedras. É intenção da Promotorres adicionar áreas de negócio relacionadas com as viaturas usadas e realizar outros eventos no

pavilhão Multiusos nas mesmas datas, de forma a atrair mais público à feira de Viaturas Usadas.

A Feira de Viaturas Usadas prevê uma receita de 13.155 euros, uma despesa de 12.726 euros e um resultado positivo de 429 euros.

2.7

CARNAVAL DE VERÃO

O Carnaval de Verão integra o contrato-programa e prevê a atribuição do valor de 25.000 euros.

O evento realiza-se dia 15 de junho, em Santa Cruz e, caracteriza-se por ser um "Encontro de carnavais de Portugal". Com uma forte participação do Carnaval de Torres Vedras, o desfile conta também com a presença de vários carnavais de Portugal, dos quais se destacam os carnavais que integram a Rede de Cidades do Carnaval do Centro.

O Carnaval de Verão conta com milhares de pessoas a assistir, tendo impacto, no dia de realização, na economia local.

Prevê-se uma receita de 27.000 euros e uma despesa de 40.517 euros, com um resultado final negativo de 13.517 euros.

2.8

BEFASHION

O BeFashion Santa Cruz integra o contrato-programa, estando previsto o apoio financeiro de 15.000 euros.

O evento que se irá realizar dia 8 de junho, tem como objetivo promover marcas, lojas e criadores locais, ligados à moda e maioritariamente com relação com Santa Cruz. Trata-se do evento que marca o início do verão em Santa Cruz, realizando-se num local emblemático, a Esplanada Antero de Quental, privilegiando o cenário natural.

Além do desfile habitual, em 2023, o evento contou pela primeira vez com a realização de uma pequena feira de rua, realizada a partir das 10h, na qual participaram as marcas e lojas que se apresentaram no desfile ao final do dia.

Em 2024 é objetivo reforçar a componente de feira de rua, com marcas e lojas que se diferenciam pelos seus produtos e pela qualidade dos mesmos.

A nível orçamental, estima-se que o evento obtenha de receita 17.000 euros e de despesa 31.259 euros, resultando assim no resultado negativo de 14.259 euros.

2.9

SANTA CRUZ OCEAN SPIRIT

O Santa Cruz Ocean Spirit – Festival Internacional de Desportos de Ondas, integra, desde 2017, o contrato-programa para a organização de eventos da Promotorres EM, estando estipulada a transferência de verba no valor de 290.000 euros.

O Ocean Spirit irá realizar-se de 19 a 28 de julho de 2024 e contará com o apoio da Federação Portuguesa de Surf e com a European Surfing Federation.

Sendo as provas desportivas o foco do evento, com provas nacionais e internacionais, que trazem a Santa Cruz de 200 a 300 atletas, oriundos de mais de 10 países, maioritariamente europeus, a vertente musical, que estabilizou nas duas últimas edições, é também uma forte aposta, juntamente com a sustentabilidade e a edução ambiental.

Com o objetivo de captar novas fontes de receita e financiamento, o evento beneficiou em 2023, e pela primeira vez, do apoio do Turismo de Portugal, estando prevista a apresentação de nova candidatura ao programa Portugal Events para a edição 2024.

O Ocean Spirit tem, ao longo dos anos, apresentado um resultado negativo. No entanto, considera-se que o evento é fundamental para a promoção de Santa Cruz e dos 20 km de costa atlântica a nível internacional, como destino para a prática dos desportos de mar.

É objetivo realizar-se um estudo de impacto económico e de públicos, essencial para posicionar o evento nos anos vindouros.

Em 2024, prevê-se que o evento apresente uma receita de 330.000 euros e uma despesa de 487.844 euros, apresentando um resultado negativo de 157.844 euros.

2.10

FESTAS DE TORRES VEDRAS

As Festas de Torres Vedras foram, pela primeira vez e em 2023, organizadas pela Promotorres E.M., na sequência da Adenda ao contrato-programa em vigor e que resultou da reorganização da atividade da empresa. O evento integra o novo contrato--programa e prevê a atribuição do valor de 265.000 euros.

Em 2024, prevê-se que o evento se realize de 25 de outubro a 11 de novembro.

Tendo como elementos centrais a vinha e o vinho e os pastéis de feijão de Torres Vedras, a programação do evento é muito diversificada, apresentando atividades desportivas e culturais, como exposições, concertos, desfiles de bandas e folclore, entre muitas outras atividades. As tasquinhas, que se realizam no pavilhão Multiusos, apresentam a gastronomia das 13 freguesias do concelho, onde não faltam os produtores de vinho, pastéis de feijão, uvada e muita animação.

Se a edição de 2022 marcou o retomar dos grandes concertos, com nomes conhecidos do panorama nacional, os concertos realizados em 2023 foram de grande sucesso, com elevadíssima adesão do público. Assim, o modelo adotado nesta última edição, 2023, será o modelo a dar continuidade, com a realização dos concertos no pavilhão Multiusos, um mais destinado aos jovens e outro mais destinado ao público em geral, no primeiro fim de semana, e as Tasquinhas terão o seu início após a realização dos concertos.

Tal como em 2023, a Promotorres irá realizar esforços na realização de parcerias com vista à obtenção de novas receitas, como foi o caso da Caixa Agrícola de Torres Vedras, com quem retomou o patrocínio, depois de o ter sido em 2018.

As Festas de Torres Vedras preveem uma receita de 314.065 euros, uma despesa de 313.646 euros, apresentando um resultado positivo de 419 euros.

2.11

CAMPANHA DE NATAL

A Campanha de Natal, realizada na cidade de Torres Vedras e em Santa Cruz, mas também nas freguesias do concelho, foi também, em 2023 e pela primeira vez, organizada pela Promotorres E.M., na sequência da Adenda ao contrato-programa em vigor e que resultou da reorganização da atividade da empresa. O evento integra igualmente o novo contrato-programa e prevê a atribuição do valor de 185.000 euros.

O evento tem como principais objetivos a promoção do comércio local, do comércio de rua, na cidade de Torres Vedras e em Santa Cruz. Para o efeito, procede-se à instalação de iluminações e decorações de natal na cidade e em Santa Cruz, realizam-se mercados de Natal e é levada a cabo uma programação, com música, animação, teatros, exposições, entre outras atividades. Também as freguesias recebem esta programação, através de uma "caravana" natalícia.

Com o objetivo de incentivar às compras no comércio de rua, a Agência Investir Torres Vedras promove uma campanha que premeia os consumidores que efetuem as suas compras nos estabelecimentos aderentes.

Para o ano de 2024, prevê-se que a Campanha de Natal apresente de receita 186.000 euros, de despesa 185.438 euros e apresente um resultado positivo de 562 euros.

2.12

PASSAGEM DE ANO

A Passagem de Ano é pela primeira vez, em 2023, organizada pela Promotorres E.M., também na sequência da Adenda ao contrato-programa em vigor e que resulta da reorganização da atividade da empresa. O evento integra o novo contrato-programa e prevê a atribuição do valor de 20.000 euros.

O evento, que se realiza dia 31 de dezembro, tem como objetivo reforçar Santa Cruz como um dos destinos onde jovens e famílias podem celebrar a entrada no Ano Novo, ao mesmo tempo que tem a capacidade de promover o território e contribuir para a economia local, principalmente, mas não só, ligada à hotelaria e à restauração.

Da programação, destaca-se o fogo de artifício, mas também a música e a animação.

Para a Passagem de Ano, prevê-se uma receita de 21.000 euros, uma despesa de 20.811 euros, obtendo o resultado positivo de 189 euros.

2.13

APOIO À PRODUÇÃO DE EVENTOS

O Apoio à Produção de Eventos integra pela primeira vez o contrato-programa e prevê a atribuição do valor financeiro de 110.000 euros.

A integração em contrato-programa, resulta da reorganização da atividade da empresa, que teve como consequência a extinção da área de Produção de Eventos na Câmara Municipal, tendo parte dos seus recursos humanos sido transferida para a Promotorres, através de acordos de Cedência de Interesse Público. O valor atribuído em contrato-programa, é precisamente para suportar os vencimentos dos trabalhadores que foram transferidos para a Promotorres. Esta equipa dá resposta e presta apoio a nível logístico, aos eventos organizados pela Promotorres, mas essencialmente aos eventos e pequenas atividades que continuam a ser desenvolvidas pela Câmara Municipal, mas também a outras entidades do concelho, como associações ou juntas de freguesia.

Além do apoio referido anteriormente, consta desta rubrica, a coprodução de eventos da Câmara Municipal, como por exemplo na contratação de estruturas, equipamento de som e luz, segurança, wcs portáteis, alimentação, estadias, entre outras necessidades identificadas evento a evento.

Nesta rúbrica, continua a constar também a viatura de apoio aos eventos, bem como necessidades de assistentes de promoção que sejam requisitados pela Câmara Municipal e outros custos de estrutura.

O Apoio à Produção de Eventos, prevê uma receita de 353.000 euros, despesa no valor de 390.898 euros, obtendo um resultado negativo de 37.898 euros.

2.14

SISTEMA INTEGRADO DE GESTÃO DE ESTACIONAMENTO

O contrato-programa atribui à Promotorres, a fiscalização do estacionamento à superfície na cidade, a gestão de dois parques de estacionamento subterrâneos também na cidade (Mercado Municipal e Câmara Municipal), bem como a gestão das bicicletas de uso partilhado, Agostinhas e apoio à realização do projeto Mini Agostinhas, levado a cabo nas escolas do 1.º Ciclo.

Contudo, e na sequência da reorganização da atividade da empresa, a Promotorres assumirá novas competências na área da Mobilidade, como o tratamento dos selos de residente e de comerciante, a curto prazo, e, a médio-longo prazo, assumirá novas competências ao nível de novas formas de mobilidade, sinalética, entre outras.

Prevê também a Promotorres, vir a instalar dois postos de carregamento elétrico no parque de estacionamento subterrâneo do Mercado Municipal, algo que ainda não foi possível de concretizar até à data.

Será também aposta para o ano de 2024, a realização de ações de informação e sensibilização junto dos condutores e do público escolar, seja em eventos, sejam em ações criadas para o efeito, bem como a modernização dos parques de estacionamento subterrâneos que se encontram à sua gestão. É igualmente objetivo, e é uma necessidade, a modernização do sistema das bicicletas de uso partilhado, Agostinhas, contudo apenas será possível dentro das obrigações decorrentes do respetivo programa de financiamento.

Para 2024, prevê-se um total de receita de 1.317.524 euros e uma despesa de 1.042.418 euros, com um resultado positivo de 275.106 euros.

2.15

GESTÃO DE EQUIPAMENTOS MUNICIPAIS

A Promotorres presta serviços à Câmara Municipal, com os seus assistentes operacionais, cujos serviços decorrem em vários equipamentos municipais, tais como: Edifício da Câmara Municipal, Edifício Paços do Concelho, Biblioteca Municipal, Teatro-cine, LabCenter, Loja do Cidadão, Pavilhão da Escola de São Gonçalo, Parque do Choupal e Parque Verde da Várzea.

Ao longo dos últimos anos, e para o serviço prestado, a Câmara Municipal tem pago o valor de 7,50 euros/hora, o que é manifestamente insuficiente dado os encargos que a Promotorres tem para com os trabalhadores, desde os vencimentos aos restantes custos de estrutura. Os cálculos apresentados para 2024, foram efetuados tendo por base o valor de 14 euros/hora, fundamental para que a empresa continue a assumir os serviços que presta com estes mesmo funcionários à Câmara Municipal.

Em 2024, prevê-se um total de receita de 273.724 euros e um total de despesa de 273.547 euros, obtendo um resultado positivo de 177 euros.

2.16

MERCADO MUNICIPAL

A gestão do Mercado Municipal de Torres Vedras é objeto de contrato-programa para o efeito e contempla a atribuição de apoio financeiro no valor de 170.000 euros.

Trata-se de um equipamento estrutural na cidade e no concelho, pela tipologia de produtos e operadores que nele realizam a sua atividade económica.

Inaugurado em 2010, o edifício apresenta um vasto conjunto de danos estruturais, os quais necessitam de uma rápida intervenção por parte da Câmara Municipal. À Promotorres compete, e está previsto, intervenções de menor dimensão, reparações e manutenção.

No final do ano de 2023 e no início do ano de 2024, verificar-se-á um aumento do número de operadores e espaços ocupados, resultado da dinâmica implementada no equipamento, mas também dos anúncios públicos realizados para a ocupação dos espaços livres. Em 2024 continuará a Promotorres a apostar na dinamização do Mercado Municipal de Torres Vedras, através do seu programa de atividades, em parcerias com um vasto conjunto de entidades e artistas e artesãos locais, bem como na comunicação e na captação de novos negócios, diferenciadores e que tenham a capacidade de atrair novos públicos.

Na medida do possível, a Promotorres pretende reforçar as parcerias de patrocínios estabelecidas com a Caixa Agrícola de Torres Vedras e com o grupo Tecline (Tecauto).

Modernizar o equipamento, bem como torna-lo mais sustentável, continua a ser um objetivo e por isso a Promotorres pretende continuar a substituir a iluminação por lâmpadas LED.

De referir que, de acordo com o novo contrato-programa, a gestão do estacionamento subterrâneo deixou de integrar o Mercado Municipal e passou a integrar a Mobilidade e a gestão do Estacionamento. E o Mercado Abastecedor deixou de integrar o contrato-programa da Expotorres e integra agora o do Mercado Municipal.

Em 2024, prevê-se uma de receita de 343.462 euros e uma despesa de 343.052 euros, obtendo um resultado positivo de 410 euros.

2.17

EXPOTORRES - - PARQUE REGIONAL DE EXPOSIÇÕES

A gestão da Expotorres - Parque Regional de Exposições, é objeto de contrato-programa para o efeito e contempla a atribuição de apoio financeiro no valor de 30.000 euros.

Trata-se de um equipamento composto por 2 pavilhões, pelo terminal rodoviário e por 1 café e 1 restaurante. Todo o complexo necessita de obras estruturais, cabendo à Promotorres as obras de menor dimensão, reparações e manutenção do equipamento.

Em 2024, a Promotorres tem como objetivo a implementação de suportes identitários da Expotorres, cuja imagem está criada e aprovada, bem como criar condições para a captação de mais e novos eventos, com o objetivo de criar mais receita para a empresa, mas também que sejam importantes para a economia local.

Ao nível dos investimentos, pretende a Promotorres adquirir um novo empilhador, aplicar a nova identidade gráfica e dar continuidade à substituição da iluminação por LED.

Ao longo do ano, a Promotorres continuará a apoiar eventos organizados pelas associações do concelho.

Prevê-se um total de receita de 109.372 euros e uma despesa de 137.339 euros, obtendo um resultado negativo de 27.967 euros.

3

ATIVIDADES FUTURAS

3.1

PERSPETIVAS FUTURAS

O ano de 2023 ficou marcado pela implementação do Plano de Carreiras, essencial à gestão da empresa e aos trabalhadores, mas destaca-se também a apresentação por parte da Câmara Municipal, acionista única da empresa, da reorganização da atividade da empresa, resultando num reforço de competência, de responsabilidade e de compromisso para todos os que de alguma forma têm relação com a atividade da empresa, compromisso com Torres Vedras.

A Promotorres continuará assim a desenvolver a sua atividade de acordo com o seu plano de atividades, apostando na melhoria das condições dos trabalhadores, na sua formação contínua, mas também na modernização da sua gestão. Continuará a apostar na busca de obtenção de novas receitas, através de parcerias com entidades públicas e privadas e continuará a apostar na inovação e sustentabilidade, nas mais variadas áreas de atuação da empresa.

3.2

PLANO DE ATIVIDADES MENSAL

Inicio	Fim	EVENTO ATIVIDADE	ENTIDADE	LOCAL
Janeiro	dezembro	Fiscalização do estacionamento à superfície	Promotorres	Cidade
Janeiro	dezembro	Gestão dos estacionamentos subterrâneos	Promotorres	Câmara Municipal e Mercado Municipal
Janeiro	dezembro	Gestão das Agostinhas - Bicicletas urbanas	Promotorres	Cidade
Janeiro	dezembro	Gestão do Mercado Municipal	Promotorres	Cidade
Janeiro	dezembro	Gestão do Mercado Abastecedor	Promotorres	Expotorres
Janeiro	dezembro	Gestão da Expotorres	Promotorres	Cidade
9 fevereiro	14 fevereiro	Carnaval de Torres	Promotorres	Cidade
abril	outubro	Feira Rural	Promotorres	Cidade
abril	maio	Feira Viaturas Usadas	Promotorres	Expotorres
junho	junho	Be Fashion Santa Cruz	Promotorres	Santa Cruz
junho	junho	Carnaval Verão	Promotorres	Santa Cruz
julho	agosto	Feira de Verão	Promotorres	Santa Cruz
junho	julho	Feira São Pedro	Promotorres	Expotorres
julho	julho	Santa Cruz Ocean Spirit	Promotorres	Santa Cruz
outubro	novembro	Festas de Torres Vedras	Promotorres	Cidade
outubro	novembro	Festival Vindimas	Promotorres // Apoio das Juntas de Freguesia	Concelho
novembro	dezembro	Natal no Comércio Tradicional	Promotorres	Concelho
novembro	dezembro	Feira Viaturas Usadas	Promotorres	Expotorres
dezembro	dezembro	Passagem de Ano	Promotorres	Santa Cruz

Torres Vedras, 30 de novembro de 2023

O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

4

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PREVISIONAIS

4.1

BALANÇO PREVISIONAL

RUBRICAS	DATAS	
	2024	2023
ACTIVO		
Activo não corrente		
Activos fixos tangíveis	387 103,75	411 015,56
Activos intangíveis	38 365,69	60 834,22
Outros investimentos financeiros	18 836,25	18 836,25
Activos por impostos diferidos	11 495,60	10 000,83
	455 801,29	**500 686,86**
Activo corrente		
Inventários	25 292,50	26 304,76
Clientes	57 074,94	128 458,43
Estado e outros entes públicos	135 774,65	62 713,96
Outros créditos a receber	402 589,45	402 602,25
Diferimentos	9 447,44	8 435,18
Caixa e depósitos bancários	32 374,15	50 469,15
	662 553,13	**678 983,73**
Total do activo	**1 118 354,42**	**1 179 670,59**
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO		
Capital próprio		
Capital subscrito	250 000,00	250 000,00
Reservas legais	5 125,93	3 000,10
Resultados transitados	161 549,05	121 158,32
Ajustamentos/outras variações no capital próprio	16 174,46	17 289,94
Resultado líquido do período	27 968,65	42 516,56
Total do capital próprio	**460 818,09**	**433 964,92**
Passivo		
Passivo não corrente		
Financiamentos obtidos	11 323,51	8 228,07
Outras dívidas a pagar	4 003,02	4 299,54
	15 326,53	**12 527,61**
Passivo corrente		
Fornecedores	316 462,28	364 999,38
Adiantamentos de clientes		
Estado e outros entes públicos	137 450,86	136 042,43
Financiamentos obtidos	13 504,56	5 515,07
Outras dívidas a pagar	174 792,10	226 621,18
Diferimentos		
	642 209,80	**733 178,06**
Total do passivo	**657 536,33**	**745 705,67**
Total do capital próprio e do passivo	**1 118 354,42**	**1 179 670,59**

Conselho de Administração

Contabilista Certificada

4.2

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA PREVISIONAL

RENDIMENTOS E GASTOS	Efeito	PERÍODOS	
		31.12.2024	31.12.2023
Vendas e serviços prestados	+	3 422 059,89	2 979 170,13
Subsídios à exploração	+	1 203 000,00	1 122 782,70
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-	-33 658,54	-54 049,06
Fornecimentos e serviços externos	-	-3 561 962,60	-3 026 079,62
Gastos com o pessoal	-	-1 362 508,13	-1 215 934,11
Imparidade de dividas a receber (perdas / reversões)	+ / -		1 227,71
Outros rendimentos	+	434 584,49	310 476,58
Outros gastos	-		-6 878,41
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	=	**101 515,11**	**110 715,92**
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	+ / -	-66 705,54	-60 416,74
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	=	**34 809,57**	**50 299,18**
Juros e gastos similares suportados	-	-2 223,69	-784,42
Resultado antes de impostos	=	**32 585,88**	**49 514,76**
Imposto sobre o rendimento do período	- / +	-4 617,23	-6 998,20
Resultado líquido do período	=	**27 968,65**	**42 516,56**

Conselho de Administração

Contabilista Certificada

4.3

ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO

Actividades	Rendimentos					Gastos							Resultado
	Vendas	Prest.Serviços	Outros Rend	CMTV	Total	CMVMC	FSE	Custos Pessoal	Depreciações	Juros/out	Gastos a repartir	Total	
EVENTOS	**79 643,02 €**	**1 930 918,04 €**	**20 000,00 €**	**985 000,00 €**	**3 015 561,07 €**	**33 658,54 €**	**2 672 790,57 €**	**416 072,58 €**	**34 580,85 €**	**663,69 €**	**72 935,27 €**	**3 230 701,50 €**	**- 215 140,43 €**
Carnaval	75 577,98 €	1 086 404,04 €		- €	1 161 982,03 €	30 000,00 €	1 013 596,28 €	63 399,84 €	21 359,73 €		26 061,76 €	1 154 417,61 €	7 564,42 €
Feira S.Pedro		501 859,00 €			501 859,00 €		395 745,32 €	64 081,08 €	7 966,80 €		10 804,67 €	478 597,87 €	23 261,13 €
Festival das Vindimas		10 500,00 €		40 000,00 €	50 500,00 €		51 850,94 €	21 141,96 €	5,04 €		1 686,04 €	74 683,98 €	- 24 183,98 €
Feira Rural e Feira de Verão		5 000,00 €		35 000,00 €	40 000,00 €		21 263,24 €	17 698,80 €	1,68 €		899,95 €	39 863,67 €	136,33 €
Feira de Viaturas Usadas		13 155,00 €			13 155,00 €		7 205,79 €	5 231,52 €	1,68 €		287,30 €	12 726,29 €	428,71 €
Carnaval Verão		2 000,00 €		25 000,00 €	27 000,00 €		28 436,27 €	11 164,44 €	1,68 €		914,70 €	40 517,09 €	- 13 517,09 €
Befashion		2 000,00 €		15 000,00 €	17 000,00 €		19 386,73 €	11 164,44 €	1,68 €		705,68 €	31 258,53 €	- 14 258,53 €
Ocean Spirit		20 000,00 €	20 000,00 €	290 000,00 €	330 000,00 €		430 956,99 €	43 256,22 €	2 617,56 €		11 013,41 €	487 844,18 €	- 157 844,18 €
Festas de Torres Vedras	4 065,04 €	45 000,00 €		265 000,00 €	314 065,04 €	3 658,54 €	272 500,00 €	30 406,46 €	- €		7 080,77 €	313 645,77 €	419,28 €
Campanha de Natal		1 000,00 €		185 000,00 €	186 000,00 €		168 500,00 €	12 751,48 €	- €		4 186,39 €	185 437,87 €	562,13 €
Passagem de Ano		1 000,00 €		20 000,00 €	21 000,00 €		13 500,00 €	6 840,82 €	- €		469,81 €	20 810,63 €	189,37 €
Apoio à Produção de Eventos		243 000,00 €		110 000,00 €	353 000,00 €		249 849,02 €	128 935,52 €	2 625,00 €	663,69 €	8 824,79 €	390 898,01 €	- 37 898,01 €
MOBILIDADE		**914 524,35 €**	**403 000,00 €**	**- €**	**1 317 524,35 €**		**426 425,35 €**	**580 582,68 €**	**11 877,09 €**	**- €**	**23 533,30 €**	**1 042 418,42 €**	**275 105,93 €**
Parque Subterrâneo CMTV		49 571,24 €			49 571,24 €		11 818,00 €	49 485,10 €	1 200,00 €		1 443,64 €	63 946,74 €	- 14 375,50 €
Parque Subterrâneo Mercado		78 701,45 €			78 701,45 €		36 843,32 €	90 626,20 €	4 800,00 €		3 055,04 €	135 324,56 €	- 56 623,11 €
Estacionamento de Rua		664 422,66 €			664 422,66 €		232 990,90 €	35 284,76 €	36,00 €		6 197,22 €	274 508,88 €	389 913,78 €
Fiscalização		120 000,00 €	400 000,00 €		520 000,00 €		113 751,13 €	350 128,40 €	5 640,00 €		10 844,54 €	480 364,07 €	39 635,93 €
Agostinhas		1 829,00 €	3 000,00 €		4 829,00 €		31 022,00 €	55 058,22 €	201,09 €		1 992,85 €	88 274,16 €	- 83 445,16 €
GESTÃO DE EQUIPAMENTOS		**273 724,48 €**	**- €**	**- €**	**273 724,48 €**		**63 080,44 €**	**204 291,47 €**	**- €**		**6 175,52 €**	**273 547,43 €**	**177,05 €**
MERCADO		**207 050,00 €**	**1 412,00 €**	**135 000,00 €**	**343 462,00 €**		**201 241,00 €**	**129 266,06 €**	**4 800,00 €**	**- €**	**7 744,62 €**	**343 051,68 €**	**410,31 €**
Mercado Municipal		163 050,00 €	1 412,00 €	135 000,00 €	299 462,00 €		191 929,00 €	112 735,84 €	4 800,00 €		7 147,74 €	316 612,58 €	- 17 150,58 €
Mercado Abastecedor		44 000,00 €			44 000,00 €		9 312,00 €	16 530,22 €	- €		596,88 €	26 439,10 €	17 560,90 €
EXPOTORRES		**16 200,00 €**	**33 172,48 €**	**60 000,00 €**	**109 372,48 €**		**84 936,00 €**	**32 295,34 €**	**15 447,60 €**	**1 560,00 €**	**3 100,52 €**	**137 339,46 €**	**- 27 966,98 €**
Exterior da Expotorres		1 200,00 €	6 000,00 €	20 000,00 €	27 200,00 €		26 496,00 €	9 815,26 €	3 516,00 €	520,00 €	931,91 €	41 279,17 €	- 14 079,17 €
Pavilhão Expo		5 000,00 €	1 800,00 €	20 000,00 €	26 800,00 €		10 200,00 €	9 815,26 €	7 092,00 €	520,00 €	638,11 €	28 265,37 €	- 1 465,37 €
Pavilhão Multiusos		10 000,00 €		20 000,00 €	30 000,00 €		26 520,00 €	9 815,26 €	4 827,60 €	520,00 €	962,75 €	42 645,61 €	- 12 645,61 €
Terminal Rodoviário		- €	25 372,48 €	- €	25 372,48 €		21 720,00 €	2 849,56 €	12,00 €		567,75 €	25 149,31 €	223,17 €
Total	**79 643,02 €**	**3 342 416,87 €**	**457 584,48 €**	**1 180 000,00 €**	**5 059 644,38 €**	**33 658,54 €**	**3 448 473,36 €**	**1 362 508,13 €**	**66 705,54 €**	**2 223,69 €**	**113 489,24 €**	**5 027 058,50 €**	**32 585,88 €**
IRC - 21%													4 617,23 €
Resultado Líquido													**27 968,65 €**

4.4 ORÇAMENTO ANUAL DE TESOURARIA

ACTIVIDADES	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
SALDO DO PERÍODO ANTERIOR	50 469,15 €	148 460,92 €	448 136,20 €	301 614,03 €	212 506,13 €	274 790,31 €	327 164,63 €	442 424,21 €	191 694,24 €	50 383,73 €	324 651,97 €	108 143,27 €	50 469,15 €
RECEBIMENTOS:													
DE ACTIVIDADES DO EXERCÍCIO ANTERIOR													
- Clientes	128 458,43 €												128 458,43 €
- Outros recebimentos													- €
- IRC													- €
- ART 40º DA LEI 50/2012													- €
DE ACTIVIDADES DO EXERCÍCIO													
Contratos Programa	- €	- €	- €	- €	67 500,00 €	142 500,00 €	290 000,00 €	- €	- €	350 000,00 €	70 000,00 €	260 000,00 €	1 180 000,00 €
Outros Subsídios	- €	- €	750,00 €	- €	- €	750,00 €	- €	20 000,00 €	750,00 €	- €	- €	750,00 €	23 000,00 €
Empréstimo bancário (novo)	25 000,00 €												25 000,00 €
- Carnaval	387 069,38 €	944 532,40 €	85 591,99 €	1 860,37 €	2 179,83 €	792,98 €	1 699,02 €	247,68 €	91,63 €	252,60 €	2 460,00 €	2 460,00 €	1 429 237,89 €
- Feira São Pedro	- €	- €	- €	- €	- €	228 729,57 €	376 257,00 €	12 300,00 €	- €	- €	- €	- €	617 286,57 €
- Festival Vindimas	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	12 915,00 €	- €	12 915,00 €
- Feira Rural e Feira de Verão	- €	- €	- €	3 075,00 €	- €	- €	3 075,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	6 150,00 €
- Feira dos Usados	- €	- €	- €	- €	6 156,15 €	799,50 €	- €	- €	- €	6 765,00 €	2 460,00 €	- €	16 180,65 €
- Carnaval de Verão	- €	- €	- €	- €	- €	2 460,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	2 460,00 €
- Befashion	- €	- €	- €	- €	- €	2 460,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	2 460,00 €
- Ocean Spirit	- €	- €	- €	- €	- €	- €	24 600,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	24 600,00 €
- Festas da Cidade de Torres Vedras	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	49 200,00 €	11 150,00 €	- €	60 350,00 €
- Campanha de Natal	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	1 230,00 €	1 230,00 €
- Passagem de Ano	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	1 230,00 €	1 230,00 €
- Outros eventos	24 600,00 €	24 600,00 €	25 215,00 €	25 215,00 €	24 600,00 €	25 215,00 €	24 600,00 €	25 215,00 €	24 600,00 €	25 215,00 €	25 215,00 €	24 600,00 €	298 890,00 €
Mobilidade	129 792,14 €	131 290,91 €	135 327,19 €	132 167,50 €	137 017,64 €	97 993,17 €	136 107,83 €	132 486,42 €	134 981,83 €	131 706,76 €	133 289,35 €	93 394,20 €	1 525 554,95 €
Gestão Equipamentos	25 081,90 €	25 081,90 €	25 081,90 €	28 082,38 €	28 082,38 €	28 082,38 €	29 389,38 €	29 901,38 €	33 650,38 €	28 082,38 €	28 082,38 €	28 082,38 €	336 681,11 €
Mercado	21 750,32 €	21 750,32 €	21 750,32 €	21 750,32 €	21 750,32 €	16 830,32 €	21 750,32 €	21 750,32 €	21 750,32 €	21 750,32 €	21 750,32 €	21 749,94 €	256 083,50 €
Expotorres	7 090,18 €	4 937,68 €	3 769,18 €	6 782,68 €	3 769,18 €	3 400,18 €	3 400,18 €	5 306,68 €	4 630,18 €	4 937,68 €	5 614,18 €	7 090,18 €	60 728,17 €
Outros a repartir	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total dos recebimentos	748 842,36 €	1 152 193,22 €	297 485,59 €	218 933,25 €	291 055,50 €	550 013,10 €	910 878,73 €	247 207,48 €	220 454,35 €	617 909,75 €	312 936,23 €	440 586,69 €	6 008 496,27 €
PAGAMENTOS:													
DE ACTIVIDADES DO EXERCÍCIO ANTERIOR													
- Fornecedores	100 000,00 €	39 100,43 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	139 100,43 €
- Impostos (SS+IRS+IVA+IRC+IRS ind)	23 830,71 €	- €	- €	- €	2 096,96 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	25 927,67 €
- Outros Pagamentos	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
DE ACTIVIDADES DO EXERCÍCIO													
- Carnaval	286 354,34 €	614 249,89 €	231 657,83 €	62 733,47 €	15 462,80 €	92 565,01 €	4 528,56 €	4 528,56 €	4 528,56 €	4 528,56 €	9 057,12 €	16 828,56 €	1 347 023,26 €
- Feira São pedro	6 806,39 €	5 941,68 €	14 816,24 €	6 226,56 €	8 252,67 €	58 143,42 €	390 995,06 €	31 268,22 €	10 088,70 €	4 577,22 €	9 154,44 €	4 577,22 €	550 847,82 €
- Festival Vindimas	2 345,65 €	2 020,67 €	2 127,21 €	1 878,99 €	2 506,92 €	3 489,18 €	2 340,19 €	2 333,38 €	2 271,87 €	6 184,14 €	22 700,28 €	34 720,14 €	84 918,62 €
- Feira Rural e Feira de Verão	1 401,90 €	1 370,02 €	4 697,63 €	1 638,45 €	4 301,86 €	4 420,85 €	3 126,15 €	8 456,72 €	3 478,20 €	7 168,20 €	2 528,40 €	1 264,20 €	43 852,59 €
- Feira Usados	511,38 €	465,55 €	485,65 €	402,70 €	3 155,57 €	3 024,62 €	548,06 €	557,72 €	373,68 €	3 448,68 €	747,36 €	373,68 €	14 094,64 €
- Carnaval Verão	948,93 €	898,52 €	920,62 €	829,38 €	1 030,26 €	27 171,30 €	9 354,83 €	999,91 €	797,46 €	797,46 €	1 594,92 €	797,46 €	46 141,05 €
- Befashion	948,93 €	898,52 €	920,62 €	829,38 €	1 030,26 €	14 628,27 €	10 739,87 €	1 026,97 €	797,46 €	797,46 €	1 594,92 €	797,46 €	35 010,12 €
- Ocean Spirit	4 138,51 €	3 797,29 €	4 657,36 €	3 474,27 €	4 347,97 €	6 534,62 €	163 015,89 €	232 618,77 €	138 389,73 €	3 089,73 €	6 179,46 €	3 089,73 €	573 333,32 €
- Festas da Cidade de Torres Vedras	2 171,89 €	2 171,89 €	2 171,89 €	2 171,89 €	2 171,89 €	4 343,78 €	2 171,89 €	2 171,89 €	2 171,89 €	125 171,89 €	213 443,78 €	9 746,89 €	370 081,46 €
- Campanha de Natal	910,82 €	910,82 €	910,82 €	910,82 €	910,82 €	1 821,64 €	910,82 €	910,82 €	910,82 €	910,82 €	1 821,64 €	208 165,82 €	220 006,48 €
- Passagem de Ano	488,63 €	488,63 €	488,63 €	488,63 €	488,63 €	977,26 €	488,63 €	488,63 €	488,63 €	488,63 €	977,26 €	17 093,63 €	23 445,82 €
- Outros eventos	34 537,58 €	35 327,51 €	34 600,68 €	34 670,68 €	34 310,74 €	44 037,71 €	34 426,48 €	35 732,86 €	34 364,07 €	34 710,01 €	44 017,05 €	34 186,58 €	434 921,94 €
Mobilidade	92 025,03 €	79 960,49 €	78 432,09 €	83 898,14 €	82 757,63 €	119 335,26 €	102 203,01 €	88 412,70 €	84 172,91 €	85 292,61 €	121 986,38 €	82 955,61 €	1 101 431,86 €
Gestão Equipamentos	18 962,26 €	16 565,80 €	19 145,81 €	17 273,89 €	18 190,19 €	48 473,54 €	21 411,75 €	18 493,03 €	17 920,73 €	18 777,31 €	34 403,05 €	32 263,06 €	281 880,41 €
Mercado	28 681,29 €	27 497,41 €	27 497,41 €	27 497,41 €	27 497,41 €	36 730,70 €	28 681,29 €	27 497,41 €	39 797,41 €	27 497,41 €	36 730,70 €	39 797,41 €	375 403,25 €
Expotorres	10 902,25 €	10 902,25 €	10 902,25 €	10 902,25 €	10 902,25 €	13 209,06 €	10 902,25 €	10 902,25 €	10 902,25 €	10 902,25 €	13 209,06 €	10 902,25 €	135 440,62 €
Outros A repartir	8 241,34 €	8 307,80 €	8 289,69 €	8 056,83 €	8 071,19 €	17 447,22 €	8 242,11 €	8 178,99 €	8 778,19 €	8 013,79 €	8 013,79 €	17 263,79 €	116 904,75 €
- Pagamentos a fornecedores de Imobilizado	25 000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	25 000,00 €
- IRC	- €	- €	- €	- €	- €	- €	247,00 €	- €	247,00 €	- €	- €	247,00 €	741,00 €
- IVA	- €	- €	- €	42 872,11 €	- €	- €	- €	22 073,30 €	- €	- €	- €	- €	64 945,41 €
- Juros	198,83 €	195,44 €	192,02 €	190,03 €	188,03 €	186,02 €	184,00 €	181,97 €	179,93 €	177,87 €	175,81 €	173,74 €	2 223,69 €
- Pagamentos de emprestimos bancarios	1 443,95 €	1 447,34 €	1 093,30 €	1 095,29 €	1 097,29 €	1 099,30 €	1 101,32 €	1 103,35 €	1 105,39 €	1 107,45 €	1 109,51 €	1 111,58 €	13 915,07 €
Total dos pagamentos	650 850,59 €	852 517,94 €	444 007,76 €	308 041,15 €	228 771,33 €	497 638,78 €	795 619,15 €	497 937,45 €	361 764,87 €	343 641,50 €	529 444,93 €	516 355,81 €	6 026 591,27 €
SALDO PARA O PERÍODO SEGUINTE	148 460,92 €	448 136,20 €	301 614,03 €	212 506,13 €	274 790,31 €	327 164,63 €	442 424,21 €	191 694,24 €	50 383,73 €	324 651,97 €	108 143,27 €	32 374,15 €	32 374,15 €

5

PARECER FISCAL ÚNICO

5.1

PARECER DO FISCAL ÚNICO

K

PARECER DO FISCAL ÚNICO

SOBRE OS INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL

Introdução

Para os efeitos do disposto no artigo 25.º, n.º 6, alínea j) da Lei n.º 50/2012, de 31 de agosto, examinámos os documentos de gestão previsional anexos da "PROMOTORRES, E.M.", que compreendem o balanço previsional em 31 de dezembro de 2024 (que evidencia um total de 1 118 354 euros e um total de capital próprio de 460 818 euros, incluindo um resultado líquido de 27 969 euros) e o plano de atividades, o orçamento de exploração (que evidencia um total de rendimentos de 5 059 644 euros e um total de gastos de 5 027 059 euros) e o orçamento de tesouraria (que evidencia um total de recebimentos de 6 008 496 euros e um total de pagamentos de 6 026 591 euros) relativos ao período com fim naquela data.

Responsabilidades do órgão de gestão sobre os instrumentos de gestão previsional

É da responsabilidade do órgão de gestão a preparação e a apresentação dos instrumentos de gestão previsional, e a divulgação dos pressupostos mais significativos que lhes serviram de base, tal como apresentados no plano de atividades.

Responsabilidades do auditor sobre a revisão dos instrumentos de gestão previsional

A nossa responsabilidade consiste em (i) avaliar a razoabilidade dos pressupostos utilizados na preparação dos instrumentos de gestão previsional; (ii) verificar se os instrumentos de gestão previsional foram preparados de acordo com os pressupostos; e (iii) concluir sobre se a apresentação dos instrumentos de gestão previsional é adequada, e emitir o respetivo parecer.

O nosso trabalho foi efetuado de acordo com a Norma Internacional de Trabalhos de Garantia de Fiabilidade aplicável ao exame de informação financeira prospetiva e demais orientações técnicas e éticas da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas.

Conclusão e opinião

Baseado na nossa avaliação da prova que suporta os pressupostos, nada chegou ao nosso conhecimento que nos leve a concluir que esses pressupostos não proporcionem uma base razoável para as previsões contidas nos instrumentos de gestão previsional da entidade acima indicados. Além disso, em nossa opinião as demonstrações financeiras prospetivas estão devidamente preparadas na base dos pressupostos e apresentadas numa base consistente com as políticas contabilísticas normalmente adotadas pela entidade de acordo com as Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro do Sistema de Normalização Contabilística.

Devemos, contudo, advertir que frequentemente, os acontecimentos futuros não ocorrem da forma esperada, pelo que os resultados reais serão provavelmente diferentes dos previstos e as variações poderão ser materialmente relevantes.

Massamá, ___ de _____ de ____

GOMES MARQUES, CARLOS ALEXANDRE & ASSOCIADA, SROC

representada por

Vicente Pereira Gomes Marques (ROC n.º 669)

Draft