

*J. n*



PROMO  
TORRES e.e.m.

INSTRUMENTOS  
DE GESTÃO PREVISIONAL  
2013

4 1.  
2

## ÍNDICE

1. DADOS GERAIS DA EMPRESA
  - 1.1 EVOLUÇÃO DO VOLUME DE NEGÓCIOS
  - 1.2 INVESTIMENTOS
  - 1.3 GASTOS
  - 1.4 RENDIMENTOS
  - 1.5 SITUAÇÃO ECONÓMICA
2. ACTIVIDADE POR CENTRO DE CUSTOS
  - 2.1 PANORAMA GERAL
  - 2.2 CARNAVAL
  - 2.3 NOVOS TALENTOS
  - 2.4 FEIRA DE SÃO PEDRO
  - 2.5 PARQUES DE ESTACIONAMENTO
  - 2.6 MERCADO MUNICIPAL
  - 2.7 CARNAVAL DE VERÃO
  - 2.8 BEFASHION
  - 2.9 FESTIVAL VINDIMAS
3. ACTIVIDADES FUTURAS
  - 3.1 INVESTIMENTOS FUTUROS
  - 3.2 PRESPECTIVA ECONÓMICA
  - 3.3 PLANO ACTIVIDADES MENSAL
4. 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
5. CERTIFICAÇÃO LEGAL DE CONTAS
  - 5.1 PARECER DO FISCAL ÚNICO

## EXERCÍCIO DE 2013

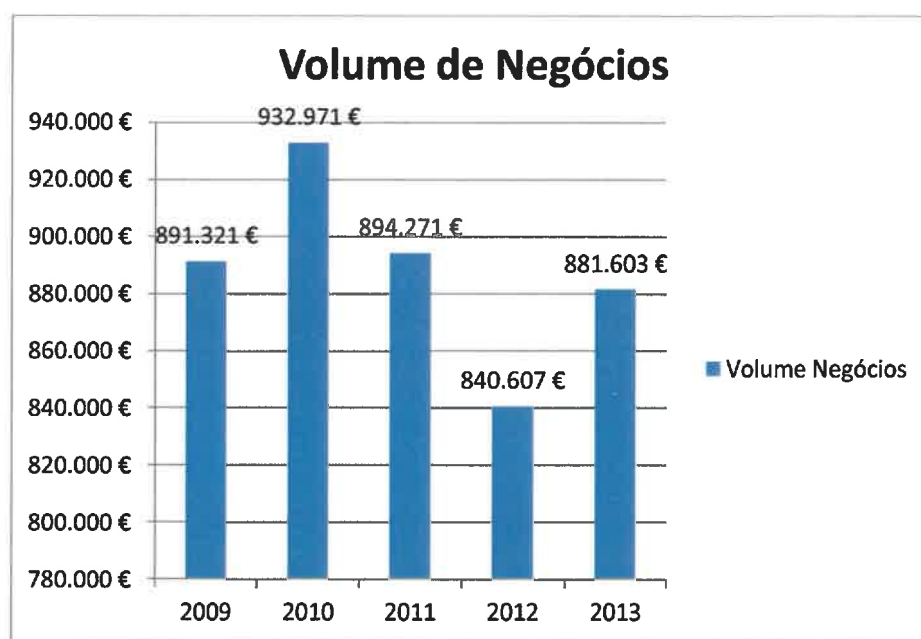
f f.  
n

Nos termos do artigo 42.º da Lei n.º 50/2012 de 31 de agosto e do artigo 21.º dos Estatutos da Promotorres, EEM vem o Conselho de Administração desta empresa submeter à apreciação do executivo da Câmara Municipal de Torres Vedras os instrumentos de gestão previsional referentes ao exercício económico de 2013 que compreendem o plano anual de actividades, os orçamentos anuais de exploração e de tesouraria e o balanço previsional.

### 1.DADOS GERAIS DA EMPRESA

#### 1.1 EVOLUÇÃO DO VOLUME DE NEGÓCIOS

O aumento no volume de negócios continua a ser devido quase integralmente à faturação do contrato de exploração operacional do Mercado Municipal. No decorrer de 2012 não foram faturados 3 meses desse contrato, gerando assim uma diminuição das receitas desse ano e gerando para 2013 um aumento.



#### 1.2 INVESTIMENTOS

No ano 2012 a Promotorres aproveitou a infeliz situação de insolvência de um cliente para recuperação da dívida e adquiriu uma viatura “Ford Transit” que é necessária para os nossos eventos.

Não está previsto qualquer investimento para 2013.

4 J. n

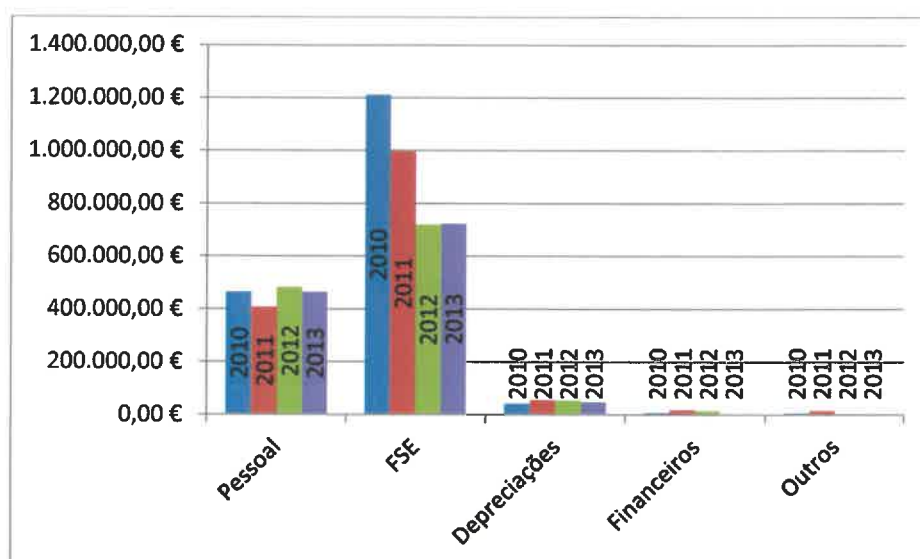
### 1.3 GASTOS

Na rubrica gastos com o pessoal prevê-se um gasto na casa dos 466.344€ valor que representa uma diminuição de 3.5% relativamente ao exercício de 2012. O diminuição verificada pela saída de um funcionário na área dos eventos ao qual se teve de pagar indemnização em 2012.

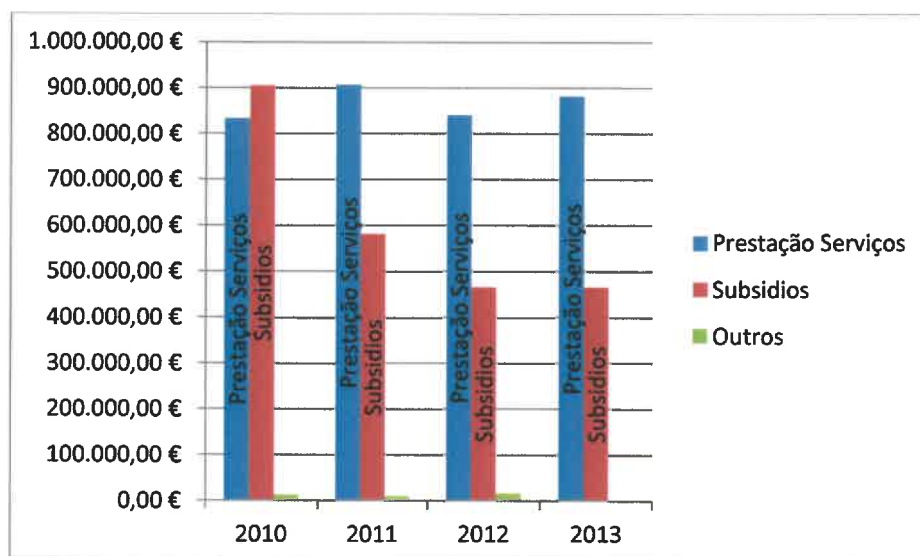
A política de recursos humanos da empresa vai manter-se a mesma, não há lugar a horas extraordinárias e em consequência do aumento que os assistentes operacionais viram refletidos no vencimento em 2010, prestam serviço com um horário mais flexível.

Prevê-se que os gastos gerais da empresa, essencialmente reflectidos na rubrica de "Fornecimentos e serviços externos", ascendam a 724.027€, o que reflete uma política agressiva na redução de gastos.

Prevê-se, ainda, 47.756€ de depreciações.



### 1.4 RENDIMENTOS



f f. n

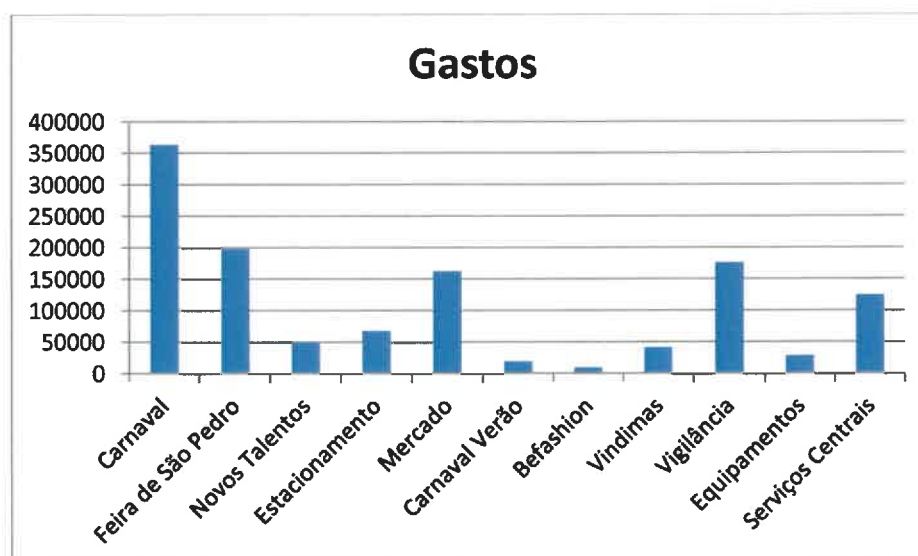
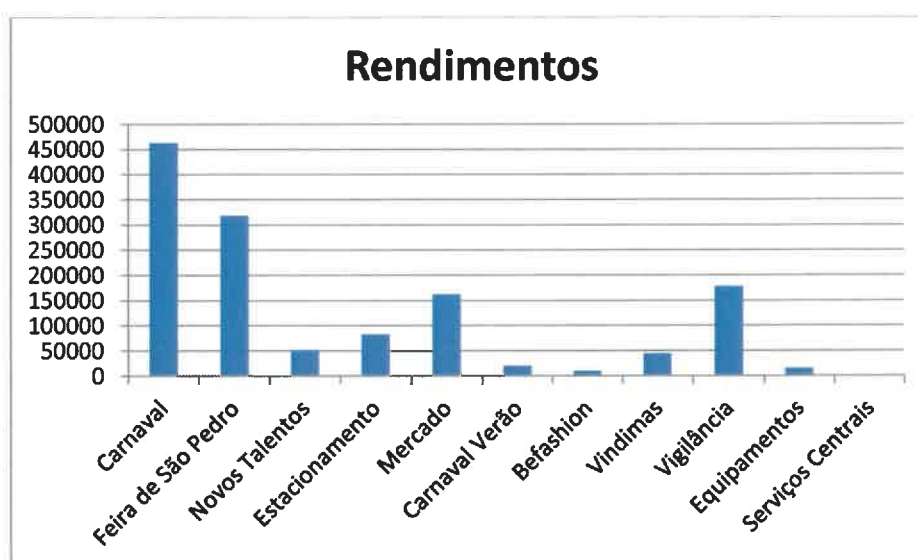
Através da análise do gráfico, pode notar-se um ligeiro aumento do valor das prestações de serviços, já explicado na análise do volume de negócios.

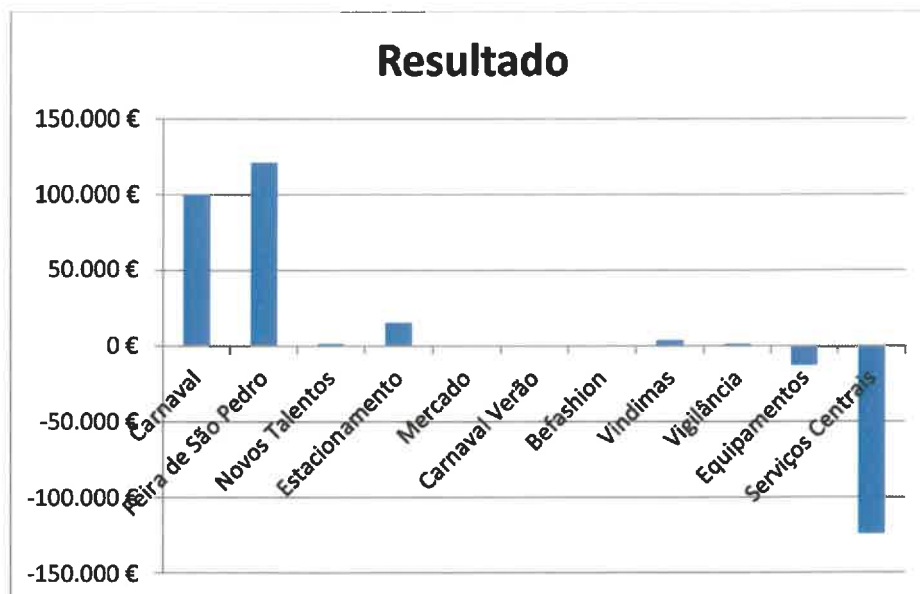
## 1.5 SITUAÇÃO ECONÓMICO-FINANCEIRA

No final do exercício a empresa apresentará uma autonomia financeira de 44.11%, (+15% que no exercício anterior) o que se traduz numa redução na dependência em Capitais Alheios e uma liquidez geral de 1.15, o valor dos Ativos Circulantes é superior ao Passivo de Curto Prazo. Esta situação reflete baixo risco para os credores da empresa, dado que a realização dos ativos circulantes em liquidez é suficiente para fazer face às Dívidas a Terceiros de Curto Prazo e a empresa ainda detém alguma margem de segurança.

## 2.ACTIVIDADE POR CENTRO DE CUSTOS

### 2.1 PANORAMA GERAL





*Handwritten signature and initials in blue ink.*

## 2.2 CARNAVAL TORRES

No período de 8 a 13 de fevereiro irá decorrer na cidade o Carnaval, numa organização da Câmara Municipal e produção da Promotorres.

Para o Conselho de Administração da Promotorres, o “Carnaval de Torres” deve continuar a filiar-se na tradição do “Entrudo” português, mantendo as suas raízes tradicionais, como habitual, fazendo da sua abertura à participação espontânea e ao carácter de “arruada” a sua matriz, e dos reis, das “matrafonas”, dos carros alegóricos e dos grupos de mascarados as suas imagens de marca.

Com uma componente associativa mas também espontânea e informal, a aposta em apoiar os grupos de mascarados será uma continuidade, com incentivos à participação, mas também à criatividade, associados ao tema do Carnaval para este ano - “Reciclagem”

A visibilidade de Torres Vedras, do Concelho e das suas tradições carnavalescas através dos Órgãos de Comunicação Social será uma vez mais um dos grandes objectivos deste evento, com o “slogan” - Carnaval de Torres, o mais Português de Portugal!

Esta é uma aposta que visa acima de tudo diferenciar o Carnaval de Torres Vedras. Por outro lado, o Carnaval de Torres assume-se como o evento que mais projecta a cidade e o concelho no país e estrangeiro. Deve pois considerar-se esta realidade como um importante activo intangível no que toca ao Marketing da “marca” Torres Vedras, para além do reconhecimento do retorno que este evento proporciona do ponto de vista da injeção de procura na actividade económica local, sobretudo ao nível do comércio, hotelaria e restauração.

De referir que, de acordo com dados fornecidos pela CISION, o carnaval de torres representa um ativo intangível estimado em 3 milhões de euros, devido essencialmente à exposição mediática, nacional e internacional.

f d n

Sob o ponto de vista financeiro, trata-se duma actividade potencialmente geradora de deficit, substancialmente reduzido pelo apoio programado da Câmara Municipal, e que terá nesta edição, caso seja aprovado, um apoio de 160.000€ por parte da Autarquia para a Organização do Carnaval.

A redução de custos irá reflectir-se na produção do Carnaval essencialmente ao nível de Estaleiro, com uma redução de investimento tentando manter a qualidade apresentada e patenteada nos últimos anos recorrendo às mais modernas técnicas de construção do célebre Monumento do Carnaval e dos Carros alegóricos, imagem de marca do nosso Carnaval.

A verba destinada à realização do Corso escolar irá manter-se, caso seja aprovado, com um apoio de 40.000€ destinados essencialmente para comparticipar as cerca de 8.000 crianças que participam no mesmo, e para os transportes dos participantes para o desfile Carnavalesco, já que o Corso Escolar é um dos marcos do nosso Carnaval com honras de destaque televisivo nos últimos anos nos 3 canais generalistas.

O Conselho de Administração da Promotorres, apesar da conjuntura difícil, continua fortemente empenhado em apresentar orçamentos equilibrados para a edição de 2013 do “Carnaval de Torres”, apesar da crescente incerteza relativamente às receitas.

### 2.3 NOVOS TALENTOS

Na sequência de iniciativas congéneres realizadas em anos anteriores irá ocorrer a partir de Março o Festival dos Novos Talentos cujas finais ocorrerão em Maio (voz e dança) e Junho (moda).

Trata-se igualmente duma organização da Câmara Municipal, sector da Juventude, com produção da Promotorres e apoio das Juntas de Freguesia do concelho, contando com o apoio financeiro do Sector de Juventude da Câmara Municipal, prevendo-se para este ano um protocolo de 30.000,00€.

Após várias edições a aposta para a edição de 2013 volta a centrar-se numa maior componente de formação nas várias áreas a concurso. Não só nas finais do evento mas também nas eliminatórias a realizar nas 20 Freguesias, o princípio será o da formação especializada, com professor de canto e música, de dança e de moda, tendo em vista o acompanhamento dos mais de sete centenas de jovens que todos os anos participam no evento.

Os ensaios antes das eliminatórias serão a concretização da aposta feita na formação dos jovens do nosso Concelho, dedicando a produção 2 dias por Freguesia para ensaios, nos locais onde se realizam as eliminatórias.

Como prémio os jovens participantes nas várias áreas terão: na voz, a gravação de um cd com todos os finalistas, na moda, um curso de manequim profissional, para o vencedor masculino e feminino e na dança prémios de participação para todos os finalistas.



## **2.4 FEIRA DE SÃO PEDRO**

A Feira de S. Pedro que em 2013 irá decorrer no período de 27 de Junho a 7 de Julho é uma organização da Câmara Municipal com produção da Promotorres.

Trata-se dum certame agro-industrial e comercial representativo não só do concelho de Torres Vedras como, de forma crescente, de toda a região Oeste, onde a presença de empresas e associações transmite a imagem do dinamismo económico e social de toda uma região centrada na cidade de Torres Vedras.

Esta feira, sendo uma das raras feiras generalistas existentes no país, situa-se, pelo número de expositores e afluxo de visitantes, entre as três maiores do território nacional, sendo convicção do Conselho de Administração da Promotorres que a mesma encerra potencialidades que lhe permitem almejar alcançar uma projecção que ultrapasse os limites locais e regionais.

As suas áreas tradicionais de negócio deverão ser mantidas, (divertimentos, feira, stands comerciais), mantendo a aposta numa área para o serviço de cafetaria, bar esplanada e realização de apontamentos artístico / culturais como forma de incremento da qualidade e diversidade do certame.

Tendo em vista a valorização do espaço de exposição deverá a empresa encetar contactos com as empresas mais representativas do Concelho, como forma de qualitativamente transmitirmos ao visitante o dinamismo, a audácia e a qualidade do empresário torriense.

## **2.5 PARQUES DE ESTACIONAMENTO**

Encontram-se em funcionamento da responsabilidade da Promotorres o Parque de Estacionamento do Mercado Municipal, o parque de estacionamento de edifício multi-serviços da Câmara Municipal de Torres Vedras, e o Parque de Estacionamento dos Jardins de Santiago.

O Parque de Estacionamento do edifício Multiserviços da C.M.T.V., cuja gestão foi cedida pela Câmara Municipal, através de protocolo, constituiu uma receita apreciável, apesar dos custos de manutenção derivados de problemas mecânicos com as cancelas ou anomalias do sistema informático.

O Parque de Estacionamento do Mercado Municipal, para além de servir todos os utilizadores deste espaço, apresenta-se como uma opção para todo o comércio tradicional do centro da cidade, dada a sua localização e condições de utilização. Tal como o parque do edifício multi-serviços, a gestão deste parque apresenta um conjunto de dificuldades resultantes dos problemas com os equipamentos.

O Parque de Estacionamento dos Jardins de Santiago, parque descoberto, funciona sem a presença efectiva de elementos da Promotorres, sendo assegurada a sua gestão e manutenção de equipamentos.



4 d. n

## 2.6 MERCADO MUNICIPAL

O Mercado Municipal constitui uma referência do comércio tradicional no espaço da cidade e do concelho. A funcionar com um horário alargado e abrangendo um conjunto de valências diversificado, o Mercado Municipal é um serviço moderno que junta a tradição e a modernidade num conceito inovador neste tipo de espaços, onde são valorizados os produtos da região e a qualidade como factor de diferenciação.

A Gestão do Mercado Municipal, a cargo da Promotorres, considera um conjunto de tarefas e competências que envolvem recursos consideráveis, tendo a Câmara Municipal de Torres Vedras realizado um contrato de aquisição de serviços no valor de 160.000€ por ano, com a Promotorres.

O actual contexto económico e financeiro em que o país se encontra, cria um cenário de grandes dificuldades para os operadores do Mercado Municipal, com implicações directas na gestão do espaço, nos recursos a afectar para assegurar o normal funcionamento e nas necessidades de promoção, impondo desafios acrescidos e uma maior complexidade para a sua gestão.

## 2.7 CARNAVAL DE VERÃO

Este evento, de iniciativa e organização da Promotorres, irá ocorrer em 13 de Julho e conta com a parceria da Câmara Municipal que lhe irá prestar apoio financeiro mediante protocolo no valor de 20.000 euros.

Resumidamente, este é um projecto que pretende ser um ponto de encontro de várias festas de Carnaval que se «mostram» em pleno Verão na praia de Santa Cruz.

Será um evento assumidamente diferente do tradicional Carnaval, mas que se assume como veículo que pretende dignificar e promover os festejos tradicionais de Carnaval, apostando em grupos de mascarados, festas de Carnaval de cariz popular, e escolas de samba nacionais.

O Carnaval de Verão deverá terminar com o tradicional fogo de artifício, contando a organização com a parceria dos comerciantes locais na animação desta noite de festa para Santa Cruz.

## 2.8 BEFASHION

O befashion@santacruz é um evento de moda e animação, que tem como principal objectivo marcar o início do Verão na praia da Santa Cruz [ Torres Vedras ], com uma programação atractiva ao nível turístico, e de fomento ao comércio local. Evento já intrínseco na vida dos torrienses, conta com animação de rua durante a tarde em toda a linha de praia seguida, às 21h30, de um desfile de moda com que terá como protagonistas “aspirantes a manequins” do nosso concelho, vencedores de eventos locais (Novos Talentos e Festival das Vindimas), bem como modelos profissionais.

Este evento é suportado na íntegra pela Câmara Municipal, mediante protocolo a estabelecer no valor de 10.000€. O impacto do evento a nível local e na comunicação social, constituem um importante factor de promoção de Santa Cruz e de dinamização de comércio local, neste período muito particular.

## 2.9 FESTIVAL DAS VINDIMAS

O Festival das Vindimas irá decorrer entre Setembro e Novembro, numa organização da Câmara Municipal, com produção da Promotorres e apoio das Juntas de Freguesia do concelho.

Este evento será suportado financeiramente na íntegra pela Câmara Municipal mediante protocolo a estabelecer no valor de 35.000€, respeitando as orientações económicas para o ano 2013.

A aposta em formação específica na área de passerele, modelo fotográfico e manequim, é o aspecto mais visível e gratificante para quem representa a sua Freguesia, e é eleita Rainha das Vindimas.

Na área social, a envolvente das Freguesias com a cidade, permite às jovens candidatas participantes no evento uma maior sinergia com o nosso Concelho.

A animação das eliminatórias deverá manter a aposta em jovens do nosso Concelho que se destaquem nas artes de palco, sendo o espectáculo da Final inserido nas Festas da Cidade, preparado tendo por base o princípio “Um espectáculo de Torrienses para Torrienses”, mantendo a aposta com bons resultados das últimas edições.

## 3 ACTIVIDADES FUTURAS

### 3.1 INVESTIMENTOS FUTUROS

Dada a dificuldade de liquidez da Promotorres E.E.M., não estão previstos para 2013 investimentos em activos tangíveis. Acresce que nos últimos anos a prioridade tem sido a redução de dívida a fornecedores, bem como a regularização dos acordos de dívida bancários.

### 3.2 PERSPECTIVAS FUTURAS

Se a conjuntura macroeconómica em 2012 foi difícil, afigura-se que em 2013 seja ainda mais difícil.

Em 2010, a empresa sofreu uma reestruturação significativa, quer na sua localização física, quer em Recursos Humanos. A Promotorres E.E.M. dispõe hoje de um corpo de técnicos superiores qualificados que lhe permitem encarar com serenidade o alargamento e o desempenho das missões que lhe são ou possam vir a ser confiadas.

Em 2011 um novo ciclo foi iniciado, cumprindo na íntegra com os objectivos delineados no Plano de Actividades e que fazem parte da estratégia da empresa para dinamizar e promover Torres Vedras, acompanhado de um rigoroso controlo financeiro.

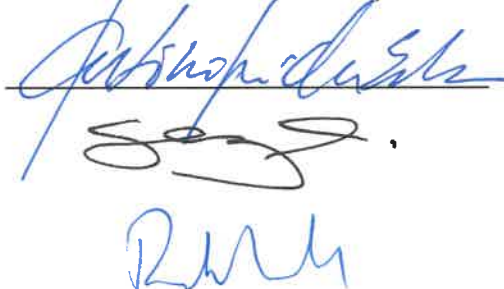
O foco da atividade é o cumprimento das missões procurando manter a qualidade na prestações de serviços a par de uma rigorosa execução orçamental que permita um equilíbrio e sustentabilidade financeira da empresa.

### 3.3 PLANO ACTIVIDADES MENSAL

| MÊS       | ACTIVIDADE                                |
|-----------|---|
| JANEIRO   | Inauguração Monumento                     |
| FEVEREIRO | Apresentação Carnaval Torres              |
| FEVEREIRO | Carnaval Torres                           |
| MARÇO     | Novos Talentos (eliminatórias freguesias) |
| ABRIL     | Novos Talentos (eliminatórias freguesias) |
| MAIO      | Final Voz Novos Talentos                  |
| MAIO      | Final Dança Novos Talentos                |
| MAIO      | Oeste Infantil                            |
| JUNHO     | Final Moda Novos Talentos                 |
| JULHO     | Feira de São Pedro                        |
| JULHO     | Befashion                                 |
| JULHO     | Carnaval de Verão                         |
| SETEMBRO  | Eliminatórias Festival das Vindimas       |
| OUTUBRO   | Eliminatórias Festival das Vindimas       |
| OUTUBRO   | Festas da Cidade                          |
| NOVEMBRO  | Final Festival das Vindimas               |

Torres Vedras, 28 de Novembro de 2012

O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO



#### 4. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PREVISIONAIS

##### 4.1 BALANÇO PREVISIONAL

Promotorres, EEM

Balanços Previsional em 31 de Dezembro de 2013

UNIDADE MONETÁRIA (1):

| RUBRICAS  | DATAS          |                |
|---|----------------|----------------|
|   | 31-Dez-13      | 31-Dez-12      |
| <b>ACTIVO</b>   |                |                |
| Activo não corrente   |                |                |
| Activos fixos tangíveis   | 167 052        | 214 808        |
|   | <b>167 052</b> | <b>214 808</b> |
| Activo corrente   |                |                |
| Clientes  | 51 826         | 110 011        |
| Estado e outros entes públicos  | 77 944         | 104 709        |
| Outras contas a receber   | 15 222         | 15 458         |
| Caixa e seus equivalentes   | 58 863         | 96 020         |
|   | <b>203 855</b> | <b>326 198</b> |
|   |                |                |
| <b>Total do activo</b>  | <b>370 907</b> | <b>541 007</b> |
| <b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>  |                |                |
| <b>Capital próprio</b>  |                |                |
| Capital realizado   | 250 000        | 250 000        |
| Reservas legais   | 3 000          | 3 000          |
| Resultados transitados  | ( 124 948)     | ( 127 419)     |
| Resultado líquido do período  | 77 936         | 2 470          |
|   |                |                |
| <b>Total do capital próprio</b>   | <b>205 988</b> | <b>128 051</b> |
| <b>Passivo</b>  |                |                |
| <b>Passivo corrente</b>   |                |                |
| Fornecedores  | 50 078         | 308 866        |
| Estado e outros entes públicos  | 27 907         | 12 134         |
| Outras contas a pagar   | 86 934         | 91 956         |
|   | <b>164 919</b> | <b>412 956</b> |
|   |                |                |
| <b>Total do passivo</b>   | <b>164 919</b> | <b>412 956</b> |
|   |                |                |
| <b>Total do capital próprio e do passivo</b>  | <b>370 907</b> | <b>541 007</b> |
| (1) - O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigências de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euros. |                |                |

#### 4.2 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL

Promotorres, EEM

Demonstrações dos Resultados por Naturezas Previsional para 2013

UNIDADE MONETÁRIA (1):

| RENDIMENTOS E GASTOS  | Efeito | PERÍODOS       |               |
|---|--------|----------------|---------------|
|   |        | 2013           | 2012          |
| Vendas e serviços prestados   | +      | 881 603        | 840 607       |
| Subsídios à exploração  | +      | 465 000        | 465 000       |
| Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos | + / -  |                |               |
| Variação nos inventários da produção  | + / -  |                |               |
| Trabalhos para a própria entidade   | +      |                |               |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas                        | -      |                | -             |
| Fornecimentos e serviços externos   | -      | ( 724 027)     | ( 719 765)    |
| Gastos com o pessoal  | -      | ( 466 344)     | ( 483 342)    |
| Imparidade de inventários (perdas / reversões)                                  | + / -  |                | -             |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)                            | + / -  |                | ( 41 439)     |
| Provisões (aumentos / reduções)   | + / -  |                |               |
| Imparidade de investimentos não depreciables/ amortizáveis (perdas / reversões) | + / -  |                |               |
| Aumentos / reduções de justo valor  | + / -  |                |               |
| Outros rendimentos e ganhos   | +      |                | 15 926        |
| Outros gastos e perdas  | -      |                | ( 3 955)      |
| <b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>      | =      | <b>156 233</b> | <b>73 032</b> |
| Gastos / reversões de depreciação e de amortização                              | + / -  | ( 47 756)      | ( 53 957)     |
| Imparidade de investimentos depreciables/amortizáveis (perdas / reversões)      | + / -  |                |               |
| <b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>      | =      | <b>108 476</b> | <b>19 075</b> |
| Juros e rendimentos similares obtidos   | +      |                |               |
| Juros e gastos similares suportados   | -      | ( 550)         | ( 15 304)     |
| <b>Resultado antes de impostos</b>  | =      | <b>107 926</b> | <b>3 771</b>  |
| Imposto sobre o rendimento do período   | - / +  | ( 29 990)      | ( 1 301)      |
| <b>Resultado líquido do período</b>   | =      | <b>77 936</b>  | <b>2 470</b>  |

- (1) - O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigências de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euros.  
(2) - Esta informação apenas será fornecida no caso das contas consolidadas

PROMOTORRES, EEM

Orçamento Anual Exploração - 2013

| Actividades              | Proveitos       |                 |              | Custos     |                |              |        |              | Resultado   |
|--------------------------|-----------------|-----------------|--------------|------------|----------------|--------------|--------|--------------|-------------|
|                          | Prest. Serviços | Sub. Exploração | Total        | FSE        | Custos Pessoal | Amortizações | Juros  | Total        |             |
| Camaval                  | 263.410,57      | 200.000,00      | 463.410,57   | 317.309,24 | 44.230,33      | 1.919,93     |        | 363.459,50   | 99.951,07   |
| Feira S. Pedro           | 318.837,62      |                 | 318.837,62   | 142.086,85 | 44.230,23      | 10.682,95    | 450,00 | 197.450,03   | 121.387,59  |
| Novos Talentos           | 21.700,00       | 30.000,00       | 51.700,00    | 44.615,56  | 5.307,63       |              |        | 49.923,19    | 1.776,81    |
| Camaval Verão            |                 | 20.000,00       | 20.000,00    | 17.610,94  | 1769,21        |              |        | 19.380,15    | 619,85      |
| Festival Vindimas        | 9.795,00        | 35.000,00       | 44.795,00    | 35.555,66  | 5.307,63       |              |        | 40.863,29    | 3.931,71    |
| Estacionamento           | 82.800,00       |                 | 82.800,00    | 13.161,96  | 54.186,73      |              |        | 67.348,69    | 15.451,31   |
| Vigilância               | 7.750,00        | 170.000,00      | 177.750,00   | 12.950,00  | 163.220,04     |              |        | 176.170,04   | 1.579,96    |
| Equipamentos             | 15.200,00       |                 | 15.200,00    | 3.116,00   |                | 24.970,31    |        | 28.086,31    | -12.886,31  |
| Encargos Administrativos |                 |                 |              | 40.730,71  | 76.075,79      | 7.437,01     | 100,00 | 124.343,51   | -124.343,51 |
| Befashion                | 162.110,00      | 10.000,00       | 10.000,00    | 9.549,00   |                |              |        | 9.549,00     | 451,00      |
| Mercado                  |                 |                 | 162.110,00   | 87.341,13  | 72.016,00      | 2.746,03     |        | 162.103,16   | 6,84        |
| Total                    | 881.603,19      | 465.000,00      | 1.346.603,19 | 724.027,05 | 466.343,59     | 47.756,23    | 550,00 | 1.238.676,87 | 107.926,32  |
| IRC                      |                 |                 |              |            |                |              |        |              | 29.990,47   |
| Resultado Líquido        |                 |                 |              |            |                |              |        |              | 77.935,85   |

*[Handwritten signature and initials]*

**Promotorres - Promoção de Eventos e Gestão de Equipamentos, EM**  
**Orçamento de Tesouraria - 2013**

| ATIVIDADES  | Jan              | Fev               | Mar               | Abr               | Mai               | Jun               | Jul               | Ago               | Sep               | Out              | Nov              | Dez              | Total               |
|---|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| <b>SALDO DO PERÍODO ANTERIOR</b>                  | 96.020,38        | 80.990,54         | 574.227,83        | 560.970,13        | 401.177,88        | 409.199,84        | 553.103,00        | 424.869,19        | 192.408,40        | 108.499,95       | 74.591,50        | 70.196,66        | 96.020,38           |
| <b>RECEBIMENTOS:</b>                              |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                  |                  |                     |
| <b>DE ACTIVIDADES DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>       |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                  |                  |                     |
| - Clientes  | 27.502,75        | 27.502,75         | 27.502,75         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                  |                  | 82.508,25           |
| - Outros recebimentos                             | 237,47           |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                  |                  | 237,47              |
| <b>DE ACTIVIDADES DO EXERCÍCIO</b>                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                  |                  |                     |
| - Contratos Programa                              | 14.166,67        | 214.166,67        | 14.166,67         | 14.166,67         | 44.166,67         | 14.166,67         | 44.166,67         | 14.166,67         | 14.166,67         | 14.166,67        | 49.166,67        | 14.166,67        | 445.000,00          |
| - Carnaval  |                  | 306.495,00        |                   |                   | 26.511,00         |                   |                   |                   |                   |                  |                  |                  | 306.495,00          |
| - Novos Talentos                                  |                  |                   |                   |                   |                   | 350.000,00        |                   |                   |                   |                  | 11.847,85        |                  | 26.511,00           |
| - Festival das Vindimas                           |                  |                   |                   |                   |                   | 8.487,00          | 8.487,00          | 8.487,00          | 8.487,00          | 8.487,00         | 8.487,00         | 8.487,00         | 11.847,85           |
| - Feira de S. Pedro                               |                  |                   |                   |                   | 5.000,00          |                   |                   |                   |                   |                  |                  |                  | 350.000,00          |
| - Estacionamento                                  |                  |                   |                   |                   | 16.616,28         | 16.616,28         | 16.616,28         | 16.616,28         | 16.616,28         | 16.616,28        | 16.616,28        | 16.616,28        | 101.844,00          |
| - Vigilância                                      |                  |                   |                   |                   | 1.558,00          | 1.558,00          | 1.558,00          | 1.558,00          | 1.558,00          | 1.558,00         | 1.558,00         | 1.558,00         | 9.532,50            |
| - Mercado   |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                  |                  | 101.844,00          |
| - Equipamentos                                    |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                  |                  | 199.395,30          |
| <b>Total dos recebimentos</b>                     | <b>68.548,16</b> | <b>574.825,69</b> | <b>68.330,69</b>  | <b>40.827,94</b>  | <b>102.338,94</b> | <b>390.827,94</b> | <b>70.827,94</b>  | <b>40.827,94</b>  | <b>40.827,94</b>  | <b>40.827,94</b> | <b>92.208,29</b> | <b>39.269,94</b> | <b>1.570.509,37</b> |
| <b>PAGAMENTOS:</b>                                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                  |                  |                     |
| <b>DE ACTIVIDADES DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>       |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                  |                  |                     |
| - Fornecedores                                    | 31.852,00        | 31.852,00         | 31.852,00         | 25.000,00         | 25.000,00         | 25.000,00         | 25.000,00         | 25.000,00         | 25.000,00         | 25.000,00        | 25.000,00        | 25.000,00        | 295.556,00          |
| - Custos com pessoal (incluindo Encargos Sociais) | 10.833,06        |                   |                   |                   |                   | 28.125,00         | 17.500,00         | 17.500,00         |                   |                  |                  |                  | 83.125,00           |
| - Impostos  | 2.076,55         |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                  |                  | 10.833,06           |
| - Outros Pagamentos                               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                  |                  | 2.076,55            |
| <b>DE ACTIVIDADES DO EXERCÍCIO</b>                |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                  |                  |                     |
| - Carnaval  |                  |                   |                   | 125.783,79        | 18.279,59         | 125.783,79        | 18.279,59         | 125.783,79        |                   |                  | 21.866,73        | 6.866,73         | 377.351,37          |
| - Novos Talentos                                  |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                  |                  | 54.838,78           |
| - Festival das Vindimas                           |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                  |                  | 28.733,46           |
| - Feira de S. Pedro                               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                  |                  | 164.537,09          |
| - Carnaval do Verão                               |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   | 50000,00          |                  |                  |                  | 17.610,94           |
| - Estacionamento                                  | 1.349,10         | 1.349,10          | 1.349,10          | 1.349,10          | 1.349,10          | 1.349,10          | 1.349,10          | 1.349,10          | 1.349,10          | 1.349,10         | 1.349,10         | 1.349,10         | 16.189,21           |
| - Vigilância                                      | 1.327,38         | 1.327,38          | 1.327,38          | 1.327,38          | 1.327,38          | 1.327,38          | 1.327,38          | 1.327,38          | 1.327,38          | 1.327,38         | 1.327,38         | 1.327,38         | 15.928,50           |
| - Mercado   | 8.952,47         | 8.952,47          | 8.952,47          | 8.952,47          | 8.952,47          | 8.952,47          | 8.952,47          | 8.952,47          | 8.952,47          | 8.952,47         | 8.952,47         | 8.952,47         | 101.429,59          |
| - Equipamentos                                    | 319,39           | 319,39            | 319,39            | 319,39            | 319,39            | 319,39            | 319,39            | 319,39            | 319,39            | 319,39           | 319,39           | 319,39           | 3.832,68            |
| - BeFashion                                       |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                  |                  | 11.216,27           |
| - Impostos  |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                  |                  | 10.900,00           |
| - Custos com pessoal                              | 22.947,00        | 22.947,00         | 22.947,00         | 22.947,00         | 22.947,00         | 22.947,00         | 22.947,00         | 22.947,00         | 22.947,00         | 22.947,00        | 22.947,00        | 22.947,00        | 119.900,00          |
| - Gastos administrativos diversos                 | 3.941,06         | 3.941,06          | 3.941,06          | 3.941,06          | 3.941,06          | 3.941,06          | 3.941,06          | 3.941,06          | 3.941,06          | 3.941,06         | 3.941,06         | 3.941,06         | 275.384,00          |
| - IRC   |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                  |                  | 47.292,77           |
| - Outros Pagamentos                               |                  |                   |                   | 100,00            | 1.301,00          |                   | 450,00            |                   |                   |                  |                  |                  | 1.301,00            |
| <b>Total dos pagamentos</b>                       | <b>83.598,01</b> | <b>81.588,40</b>  | <b>81.588,40</b>  | <b>200.620,19</b> | <b>94.316,99</b>  | <b>246.954,78</b> | <b>197.061,75</b> | <b>275.288,73</b> | <b>124.736,40</b> | <b>74.736,40</b> | <b>96.603,13</b> | <b>50.603,13</b> | <b>1.607.686,27</b> |
| <b>SALDO PARA O PERÍODO SEGUINTE</b>              | <b>80.990,54</b> | <b>574.227,83</b> | <b>560.970,13</b> | <b>401.177,88</b> | <b>409.199,84</b> | <b>553.103,00</b> | <b>424.869,19</b> | <b>192.408,40</b> | <b>108.499,95</b> | <b>74.591,50</b> | <b>70.196,66</b> | <b>58.863,48</b> | <b>58.863,48</b>    |

*[Handwritten signatures and initials]*





## PARECER DO FISCAL ÚNICO

### SOBRE OS INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL

#### Introdução

1. Para os efeitos do artigo 28º, alínea g) da Lei n.º 53-F/2006, de 29 de Dezembro, apresentamos o nosso parecer sobre os instrumentos de gestão previsional para o exercício de 2013, da "PROMOTORRES - PROMOÇÃO DE EVENTOS E GESTÃO DE EQUIPAMENTOS, EEM", consistindo, nos Plano anual de actividades, Orçamento anual de exploração (que evidencia um total de rendimentos de 1 346 603 euros e um total de gastos de 1 238 677 euros), Orçamento anual de tesouraria (que evidencia um total de recebimentos de 1 570 509 euros e um total de pagamentos de 1 607 666 euros) e Balanço previsional (que evidencia um total de activo de 370 906 euros e um total de capital próprio de 205 988 euros, incluindo um resultado líquido de 77 936 euros).

#### Responsabilidades

2. É da responsabilidade do Conselho de Administração a preparação e a apresentação da informação previsional, a qual inclui a identificação e divulgação dos pressupostos mais significativos que lhe serviram de base.
3. A nossa responsabilidade consiste em verificar a consistência e adequação dos pressupostos e estimativas contidos nos instrumentos de gestão previsional acima referidos, competindo-nos emitir um relatório profissional e independente baseado no nosso trabalho.





## Âmbito

4. O trabalho a que procedemos teve como objectivo obter uma segurança moderada quanto a se a informação previsional contida nos instrumentos de gestão anteriormente referidos está isenta de distorções materialmente relevantes. O nosso trabalho foi efectuado com base nas Normas Técnicas e Directrizes de Revisão/Auditoria emitidas pela Ordem dos Revisores Oficiais de Contas, planeado de acordo com aquele objectivo, e consistiu:
  - a) principalmente, em indagações e procedimentos analíticos destinados a rever:
    - a fiabilidade das asserções constantes da informação previsional;
    - a adequação das políticas contabilísticas adoptadas, tendo em conta as circunstâncias e a consistência da sua aplicação;
    - a apresentação da informação previsional;
  - b) na verificação das previsões constantes dos documentos em análise, com o objectivo de obter uma segurança moderada sobre os seus pressupostos, critérios e coerência.
5. Entendemos que o trabalho efectuado proporciona uma base aceitável para a emissão do presente parecer sobre os instrumentos de gestão previsional.

## Reserva

6. No Orçamento Anual de Exploração, na rubrica de "Gastos com o Pessoal", encontra-se incluído o montante de cerca de 31 561 euros correspondente ao encargo com o subsídio de férias. Entretanto, o Orçamento do Estado para 2013, prevê a suspensão do referido pagamento, durante a vigência do Programa de Assistência Económica e Financeira, relativamente aos subsídios superiores a 1 100 euros, pelo que consideramos que o montante daquela rubrica se encontra orçamentado por um valor superior ao que a empresa irá suportar.



## **Parecer**

7. Com base no trabalho efectuado sobre a evidência que suporta os pressupostos da informação financeira previsional dos documentos acima referidos, excepto quanto ao efeito da situação descrita no parágrafo 6. acima, nada chegou ao nosso conhecimento que nos leve a concluir que tais pressupostos não proporcionem uma base aceitável para aquela informação e que tal informação não tenha sido preparada e apresentada de forma consistente com as políticas e princípios contabilísticos normalmente adoptados pela empresa.
  
8. Devemos contudo advertir que frequentemente os acontecimentos futuros não ocorrem da forma esperada, pelo que os resultados reais poderão vir a ser diferentes dos previstos e as variações poderão ser materialmente relevantes.

Massamá, 04 de Dezembro de 2012

**GOMES MARQUES, CARLOS ALEXANDRE & ASSOCIADA, SROC**

representada por  
**Vicente Pereira Gomes Marques (ROC n.º 669)**

