INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL

2020

promo torrese

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
2.3 FEIRA DE SÃO PEDRO
2.4 FESTIVAL DAS VINDIMAS
2.5 FEIRA RURAL
2.6 FEIRA DE VIATURAS USADAS
2.7 CARNAVAL DE VERÃO
2.8 BEFASHION
2.9 OCEAN SPIRIT
2.10 FEIRA DA SAÚDE
2.11 EVENTOS DIVERSOS
2.12 SISTEMA INTEGRADO DE GESTÃO DE ESTACIONAMENTO
2.13 GESTÃO DE EQUIPAMENTOS MUNICIPAIS
2.14 MERCADO MUNICIPAL
2.15 EXPOTORRES

ATIVIDADES FUTURAS

3.1 INVESTIMENTOS FUTUROS
3.2 PERSPETIVA ECONÓMICA
3.3 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

CERTIFICAÇÃO LEGAL DE CONTAS

5.1 RELATÓRIO E PARECER DO FISCAL ÚNICO

1

DADOS GERAIS DA EMPRESA

EXERCÍCIO DE 2019

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 2020 que compreendem, o plano de atividades, os orçamentos anuais de exploração e de tesouraria, o balanço previsional e a demonstração de resultados previsionais.

1.1

EVOLUÇÃO DO VOLUME DE NEGÓCIOS

Para o ano de 2020, espera-se um aumento do Volume de Negócios decorrente do aumento da prestação de serviços em eventos e das receitas provenientes do mercado abastecedor da Expotorres.

O valor decorrente da celebração dos contratos programa estabelecidos com o Município, nos termos da Lei nº 50/2012 por ser a forma jurídica adequada, deverá ser de 595.000 euros, com a entrada em vigor do Contrato Programa para a Expotorres (anteriormente o valor era de 555.000 euros).

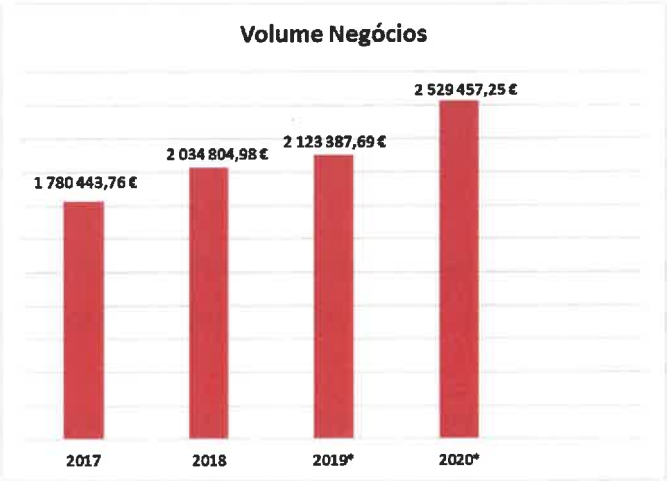


Figura nº 1 – Evolução do Volume de Negócios (* valores previsionais)

1.2

INVESTIMENTOS

Em 2019, os maiores investimentos em imobilizado foram:

- Conclusão do projeto de substituição da iluminação do Parque de Estacionamento do Mercado Municipal, iniciado em 2018;
- Conclusão das obras de ampliação dos escritórios da Promotorres, iniciadas em 2018;
- Aquisição de barreiras antiterrorismo;
- Aquisição de equipamento de som (amplificador);
- Aquisição de Loja Móvel para ações de promoção;
- Aquisição de Chapéus de Sol para o exterior do Mercado Municipal;
- Aquisição de central de incêndios para o pavilhão Multiusos;
- Melhoria da iluminação para a zona envolvente da Expotorres;
- Conclusão da sinalização horizontal (iniciada no 2º semestre).

Em julho de 2019, ficou concluído o processo para substituição da iluminação do Parque de Estacionamento do Mercado Municipal, por uma solução de lâmpadas LED, cujo objetivo é reduzir o consumo de energia.

Este projeto foi aprovado pelo Fundo de Eficiência Energética (FEE) no primeiro semestre de 2018, sendo a comparticipação do FEE de 80% das despesas totais exigíveis realizadas pelo beneficiário, até ao limite de 80.000 euros.

Descrição	Valor
Investimento total	48 613 €
Investimento Elegível	35 310 €
Investimento a Financiar pelo FEE	28 248 €

Em 2019, efetuaram-se ainda outros investimentos em material informático, materiais para o Carnaval, cofres para os parcómetros e sinalização horizontal (pinturas diversas).

Para 2020, preveem-se alguns investimentos, conforme explicado no ponto 3.1. do presente relatório.

Os investimentos são programados de forma a manter o equilíbrio em termos de cash-flow.

1.3 GASTOS

Na rubrica gastos com o pessoal prevemos em 2020 um acréscimo de 19,57% comparativamente a 2019 (sendo que em 2019 prevemos um gasto na ordem dos 960.665,36 euros), motivado pela admissão de novos colaboradores e pela implementação do plano de carreiras.

Em 2020 estão previstas várias contratações para diferentes áreas da empresa:

- para a área da Mobilidade, resultado das novas competências;
- para a área Administrativa e Financeira (para colmatar a saída de um elemento para recém-criada área de Recursos Humanos);
- assistentes operacionais para vários espaços (Mercado Municipal, Parque de Estacionamento Subterrâneo da Câmara Municipal, para as Agostinhas, entre outros espaços);
- para a área da Comunicação, de forma a dar resposta à ausência de recursos humanos em algumas áreas especificas da comunicação;

Em 2019 a empresa contratou novos funcionários para as seguintes áreas:

- reforço da área Administrativa e Financeira e reforço da área de Comunicação e Imagem;
- reforço da área de Fiscalização (agentes de fiscalização e coordenador de agentes de fiscalização (o anterior integrou a equipa das Agostinhas)).

Além do reforço de recursos humanos, em 2019 houve um acréscimo considerável nos gastos devido ao pagamento de horas extraordinárias, nomeadamente para assegurar a produção e a realização dos eventos, bem como para a prestação de serviços nos diversos espaços do Município.

Em 2020, prevê-se que a rubrica de fornecimentos e serviços externos registe um aumento de 12%, devido ao aumento de despesas com algumas atribuições ao nível de atividade operacional de equipamentos de áreas de atividade do Município (nomeadamente na área da Mobilidade, do Mercado Municipal, Expotorres, entre outros...)

A variação no montante das depreciações é a que decorre dos investimentos em imobilizado efetuados no segundo semestre de 2019 e no primeiro semestre de 2020.

Na rúbrica Outros Gastos deixaram de ser consideradas as Comparticipações à ANSR e Estado no valor de 45% dos valores recebidos dos Autos de Contraordenação, tendo em conta as alterações de competências para o Município.

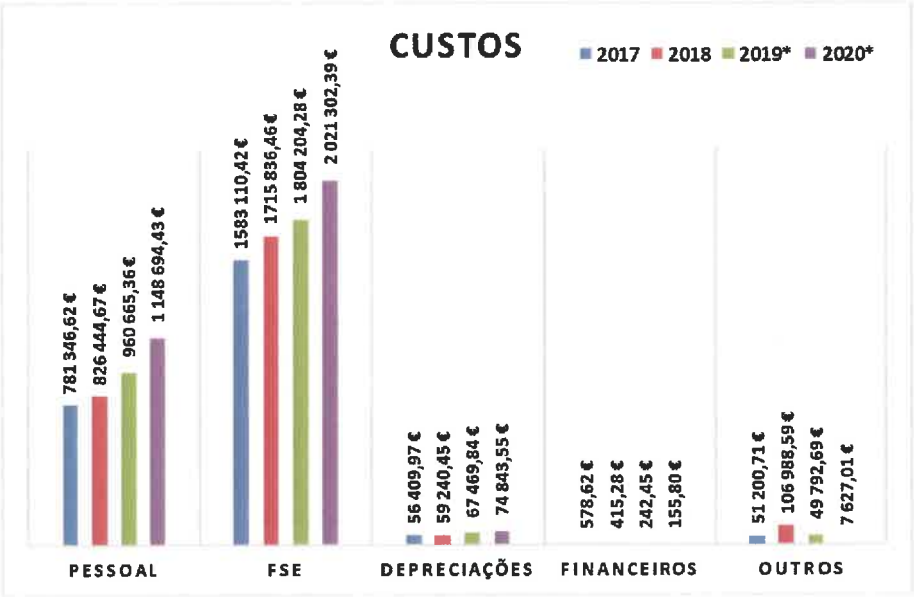


Figura nº 2 – Evolução dos Custos (* valores previsionais)

1.4 RENDIMENTOS

Ao nível de rendimentos, prevê-se que no ano 2020 o valor seja superior ao ano de 2019, pelo:

- aumento do valor das prestações de serviços, decorrente das receitas dos eventos e das receitas provenientes do mercado abastecedor da Expotorres;
- aumento do valor dos subsídios à exploração, com celebração do Contrato Programa para a Expotorres de 40.000 euros (passando assim de 555.000 euros para 595.000 euros);
- prevê-se que a rúbrica de Outros rendimentos sofra um decréscimo em relação ao ano 2019, estando previsto o desreconhecimento dos valores não recebidos dos Autos de Contraordenação que haviam sido estimados em 2017 e 2018.

O gráfico seguinte apresenta a evolução dos rendimentos dos últimos 4 anos:

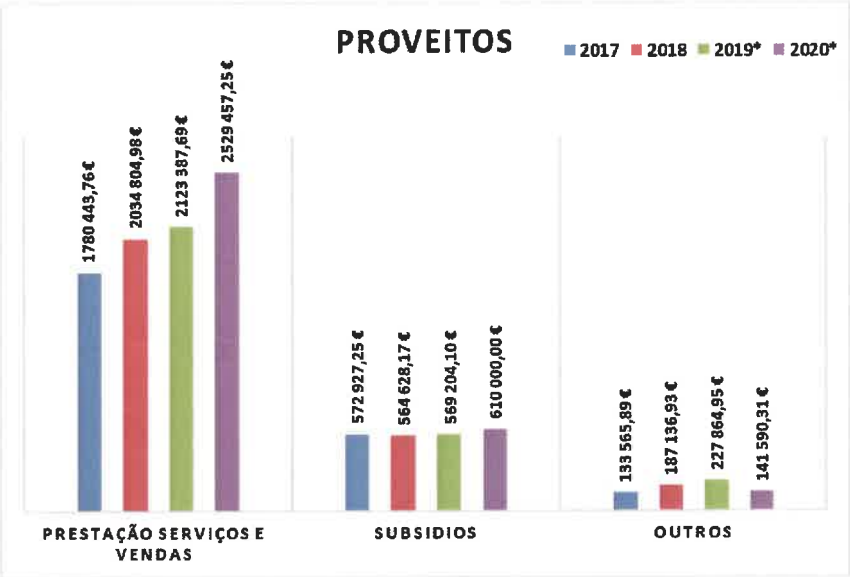


Figura nº 3 – Evolução dos Proveitos (* valores previsionais)

1.5

SITUAÇÃO ECONÓMICO-FINANCEIRA

Indicadores	2017	2018	2019 Previsionais	2020 Previsionais
Autonomia Financeira	18,78%	21,92%	24,78%	35,29%
Solvabilidade	23,13%	28,07%	32,94%	54,55%
Cobertura de Imobilizado	38,00%	45,55%	41,17%	49,39%
Liquidez Geral	0,59	0,54	0,55	0,45

Legenda

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

Relativamente à Situação Económico Financeira estimamos o seguinte:

- uma autonomia financeira de 35,29% (estimando-se um aumento de 42,43% em relação ao ano anterior), o que traduzirá numa diminuição da dependência financeira de capitais alheios;
- uma solvabilidade de 54,55% (estimando-se um aumento de 65,58% em relação ao ano anterior), o que traduzirá uma melhoria na capacidade da empresa em dissolver os seus compromissos em médio/longo prazo;
- um rácio de cobertura de imobilizado de 49,39% (estimando-se um aumento de 19,98% em relação ao ano anterior), 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 0,45, estimando-se uma redução de 18,73% pelo fato de se prever liquidar mais dívida a fornecedores, em relação ao ano anterior (este rácio representa a capacidade da empresa em dissolver com os seus bens e direitos de curto prazo, a totalidade das suas obrigações de curto prazo).

2

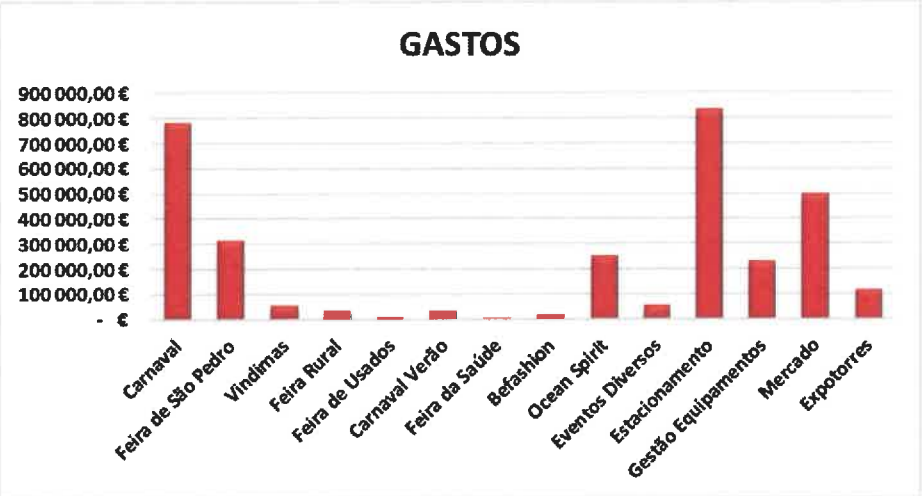
ATIVIDADES POR CENTRO DE CUSTO

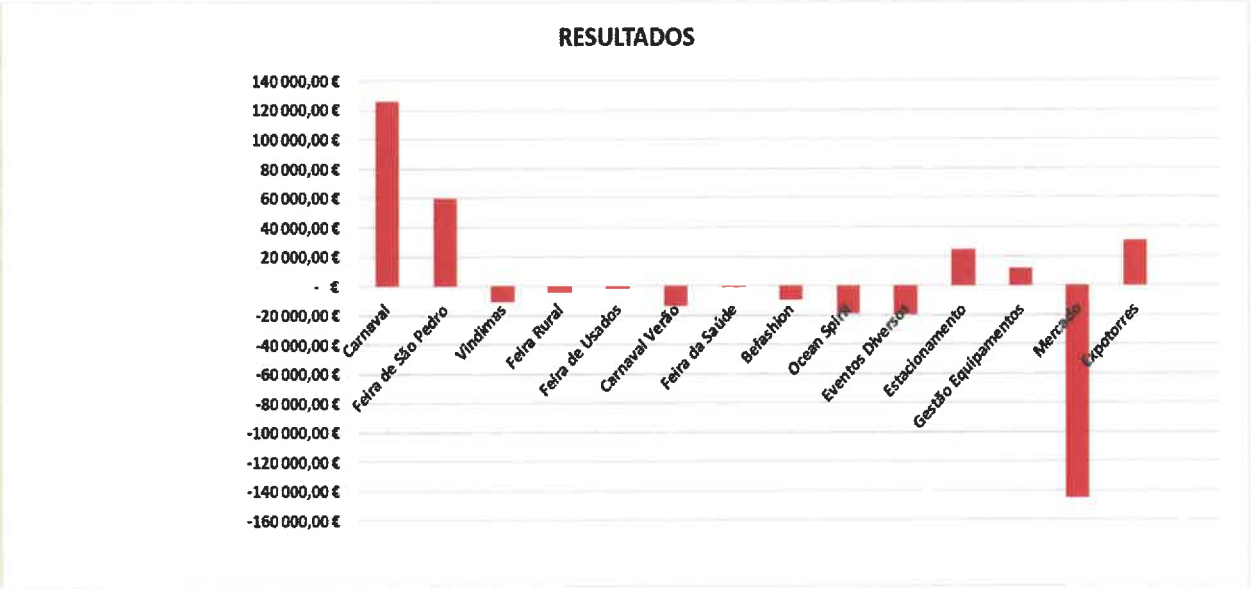
2.1

PANORAMA GERAL

Para o ano de 2020 prevê-se um aumento nos gastos, resultante do investimento em vários Centros de Custos, com o investimento em alguns eventos, equipamentos e serviços. Também da parte da receita, é expectável que algumas áreas de negócio venham a melhorar, resultado da atividade de alguns eventos, equipamentos e serviços. O aumento dos recursos humanos irá também ter impacto em todos os centros de custo.

A maioria dos centros de custo que a seguir se apresentam, integram vários contratos programas estabelecidos e a estabelecer com a Câmara Municipal, desde os Eventos, a Gestão Integrada do Estacionamento, o Mercado Municipal e a Expotorres.





2.2

CARNAVAL DE TORRES VEDRAS

O Carnaval de Torres Vedras em 2020 irá realizar-se de 21 a 26 de fevereiro, com o tema Magia & Fantasia.

Na essência, o evento mantém a sua matriz identitária, fiel à sua história, à sua tradição, com os tradicionais Cabeçudos, Carros Alegóricos, as Matrafonas, as Associações Carnavalescas, os grupos de Mascarados e claro, toda a participação espontânea, em grupo ou individual. Destaque também ao Corso Escolar, com a participação de toda a comunidade escolar do concelho, desde miúdos a graúdos.

Há muito que o Carnaval de Torres Vedras é o maior Carnaval de Portugal, sendo também, aos dias de hoje, um dos grandes eventos realizados em Portugal e é, com toda a certeza, o evento Marca de Torres Vedras que projeta o território a nível nacional e internacional. Para isso, muito tem contribuído o manter da tradição, ao mesmo tempo que o evento tem conseguido inovar e ser trabalhado de forma altamente profissional, a que se junta toda a mediatização do evento, com a presença em Torres Vedras da maioria dos órgãos de comunicação social nacionais, bem como com a presença das principais agências de comunicação internacionais. No final, beneficiam os torrienses, a economia local, os torrienses, o Oeste, o Centro de Portugal e Portugal.

Para 2020, e como referido inicialmente, prevê-se um aumento na despesa e também na receita.

Da parte da despesa, 2020 ficará marcado como mais um ano de reforço na segurança, seja através da PSP e/ou empresa privada, seja através da vídeo vigilância implementada pela primeira vez em 2019. Mas também existirão investimentos em equipamentos, infraestruturas e cenografia.

Já da parte da receita, prevê-se também um aumento, devido ao acréscimo do valor da bilhética: Kit (era a 10€; passa a 12€); o Livre-trânsito (era a 12€ e 15€; passa a 14€ e 15€ (21 e 22 fevereiro)); e o bilhete diário (era a 6€; passa a 7€), sendo que iremos também realizar esforços na manutenção dos anteriores patrocinadores e captação de novos.

Contudo, o resultado financeiro dependerá, como habitual, muito das condições climatéricas.

De referir também que o Conselho de Administração da Promotorres já desencadeou a discussão sobre o Centenário do Carnaval de Torres Vedras 1923-2023(?), data esta que necessita de validação histórica.

Prevê-se um total de receitas de 908.057,95€ (100.000€ do Contrato Programa) e um total de gastos de 782.282,72€, prevendo-se um resultado positivo de 125.775,23€.

2.3

FEIRA DE SÃO PEDRO

A Feira de S. Pedro irá realizar-se de 25 de junho a 5 de julho de 2020.
É uma das maiores feiras generalistas do país e a maior feira agroindustrial e comercial da região Oeste que, em 2019, teve um acréscimo de visitantes. É também uma mostra do dinamismo e do empreendedorismo do tecido empresarial torriense e da região Oeste.
Na essência a Feira de S. Pedro mantém a sua matriz, com os stands das muitas empresas, com os divertimentos, com os restaurantes e as tasquinhas, mas também com o artesanato e os tradicionais e, claro, muita animação numa zona de bares e esplanadas. Contudo, cabe ainda à Promotorres propor novas dinâmicas para o evento.

Da parte das receitas, deve angariar mais patrocinadores e captar novas áreas de negócio. Já ao nível das despesas, é fundamental investir em comunicação, site e redes sociais. Pretende também o Conselho de Administração da Promotorres inovar todos os anos. Para tal, propõe-se a estabelecer uma parceria com uma entidade que realize um estudo de públicos e de impacto económico do evento. Mais do que mostrar o estado atual do evento, este estudo irá permitir traçar um rumo, um caminho, o que deve ser melhorado, onde deve a feira inovar, seja no imediado, seja a médio ou longo prazo.

Em 2020, prevê-se um total de receitas de 374.380,00€ e um total de gastos de 314.805,96€, obtendo um resultado positivo de 59.574,04€.

2.4

FESTIVAL DAS VINDIMAS

Poucos eventos poderão orgulhar-se desta longevidade, o Festival das Vindimas celebra em 2020 a sua 40.ª edição.

Como sempre, é um evento que se realiza em conjunto com as juntas de freguesia do concelho, que desde 2018 adotou um novo formato, com 4 grandes eliminatórias, sendo que em 2020 terão que se realizar em locais distintos, tal como aconteceu em 2018. A Grande Final, a noite que elege a Rainha das Vindimas, irá realizar-se no âmbito das Festas da Cidade de Torres Vedras.

O objetivo deste evento continuará fiel à sua matriz inicial, celebrar a vinha e o vinho, renovando-se todos os anos.

À data de apresentação deste documento, falta realizar a Grande Final da edição 2019.

Para 2020, e além do enorme desafio de manter o evento atrativo para o seu publico alvo, comemorar-se-á a 40.ª edição, e será proposta uma edição comemorativa.

Prevê-se um total de receitas de 45.000,00€ (35.000€ do Contrato Programa) e um total de gastos de 55.756,90€, obtendo um resultado negativo de 10.756,90€.

2.5

FEIRA RURAL

A Feira Rural de Torres Vedras vai para a sua 16.ª edição e realiza-se todos os primeiros sábados de cada mês, de abril a outubro, em pleno centro da cidade de Torres Vedras.

As Feiras de Verão, realizam-se todos os sábados, de meados de julho ao final de agosto, nas ruas pedonais de Santa Cruz.

Os eventos, muito idênticos, têm um objetivo comum, dar a conhecer o que de melhor se produz no concelho, desde os hortícolas e frutícolas, o artesanato, a doçaria, as antiguidades e as velharias, o colecionismo e a numismática, além da gastronomia local, entre outros produtos.

Prevê-se um total de receitas de 30.000€ (total do Contrato Programa) e um total de gastos de 33.698,31€, obtendo um resultado negativo de 3.698,31€.

2.6

FEIRA DE VIATURAS USADAS

Tendo sido a primeira feira temática vocacionada para as viaturas usadas realizada no país, o evento tem sofrido pequenos ajustes ao longo dos anos, sempre em estreita colaboração entre os concessionários que marcam presença no evento e a Promotorres.

Trata-se de um ramo de atividade ainda em recuperação, sendo que o evento também necessita de se reinventar. Certo é que a Feira de Viaturas Usadas será sempre aquilo que os próprios agentes entenderem ser o rumo, percorrido lado a lado com a Promotorres, seja do ponto de vista do espaço e logístico, seja ao nível do investimento.

Em 2020, é expectável realizarem-se 2 edições, 1 em cada semestre.

Prevê-se um total de receitas de 10.510,00€ e um total de gastos de 11.745,37€, obtendo um resultado negativo de 1.235,37€.

2.7

CARNAVAL DE VERÃO

O Carnaval de Verão é um Encontro dos Carnavais de Portugal, irá realizar-se a 20 de junho de 2020, em Santa Cruz, com a presença de vários carnavais do país.

Trata-se de um carnaval propositadamente diferente do Carnaval de Torres, sendo, no entanto, uma pequena mostra do Carnaval de Torres, mas também de vários carnavais nacionais, com toda a sua diversidade, culminado com o habitual fogo-de-artifício.

Em 2020 será necessário investir em algumas áreas já identificadas, com o objetivo de melhor a receção e a experiência dos participantes e de quem assiste ao Carnaval de Verão.

Prevê-se um total de receitas de 21.500€ (20.000€ do Contrato Programa) e um total de gastos de 35.135,37€, obtendo um resultado negativo de 13.635,37€.

2.8

BEFASHION

O Befashion é um evento de moda que marca o arranque do verão em Santa Cruz, organizado pela Promotorres e em parceria com os agentes económicos locais, contando também com a psrticipação de designers de moda torrienses. Em 2020 irá realizar-se a 13 de junho, sendo o primeiro evento da Onda de Verão e que também tem como objetivo dinamizar o comércio local.

A desfilar, vários modelos torrienses, mas também algumas figuras públicas nacionais, ligadas à moda e à televisão, facto que tem merecido a atenção de alguma comunicação social nacional, alcançando assim um dos objetivos deste evento, a promoção do território.

Prevê-se um total de receitas de 11.500,00€ (10.000€ do Contrato Programa) e um total de gastos de 20.940,37€, obtendo um resultado negativo de 9.440,37€.

2.9

OCEAN SPIRIT

O Santa Cruz Ocean Spirit vai para a sua 14.ª edição em 2020 e irá realizar-se de 17 a 26 de julho.

Se a nível desportivo e ao nível da componente ambiental o evento está consolidado, ao nível da música e da animação o evento terá que estabilizar.

Realizado desde 2007, o Ocean Spirit é um festival internacional de desportos de ondas, com a realização de provas nacionais e internacionais nas várias modalidades de mar, como o surf, bodyboard, skimboard, kayaksurf, bodysurf e waveski. Com o chegar da noite, muita música e animação.

Além do incentivo aos hábitos de vida saudáveis e contacto com a natureza, um dos principais objetivos do evento é reforçar Santa Cruz no mapa nacional e internacional dos desportos de mar, aproveitando o eixo Ericeira » Santa Cruz » Peniche » Nazaré.

Prevê-se um total de receitas de 233.275,00€ (190.000€ do Contrato Programa) e um total de gastos de 252.301,21€, obtendo um resultado negativo de 19.026,21€.

2.10

FEIRA DA SAÚDE

A Feira da Saúde, que se realiza de 2 em 2 anos, irá novamente realizar-se em 2020 no Parque Regional de Exposições.

Se a componente técnica e especializada do evento cabe à Câmara Municipal, a vertente comercial e logística do evento é da responsabilidade da Promotorres, ou seja, a comercialização dos espaços de stand junto de empresas e entidades ligadas à Saúde.

Prevê-se um total de receitas de 4.350,00€, um total de gastos de 5.290,00€, obtendo um resultado negativo de 940,00€.

2.11

EVENTOS DIVERSOS

A Promotorres continuará a dar apoio logístico e ao nível dos recursos humanos à área de Produção de Eventos da Câmara Municipal, continuando também a disponibilizar a carrinha de serviço.

Prevê-se um total de receitas de 33.590,00€ e um total de gastos de 53.173,31€, obtendo um resultado negativo de 19.583,31€.

2.12

SISTEMA INTEGRADO DE GESTÃO DE ESTACIONAMENTO

A Promotorres tem as competências de Gestão do Estacionamento à Superfície na cidade e dos parques de estacionamento subterrâneos do Mercado Municipal e do Edifício da Câmara Municipal. A empresa gere também as Agostinhas - bicicletas urbanas de uso partilhado.

Com o quadro de transferências de competências para os órgãos municipais no domínio do estacionamento público, a Câmara Municipal recebeu competências da ANSR-Autoridade Nacional de Segurança Rodoviária. Trata-se de uma área de grande importância para a empresa, dado o impacto que tem junto de todos os que diariamente têm contacto com a cidade, dado o n.º de recursos humanos afetos a estas áreas, bem como o volume de negócios que gera.
Com as novas competências, prevê-se um reforço de pessoal administrativo e jurídico, mas também surgirão investimentos ao nível dos serviços a disponibilizar, como melhorar e inovar sistemas e modos de pagamento, quer nos pacómetros, quer nos parques de estacionamento geridos pela empresa, bem como investimentos que permitam adoção de alternativas mais sustentáveis na gestão diária da empresa.

Prevê-se também um investimento em ações de sensibilização e comunicação, entre outros investimentos.
Para 2020, prevê-se um total de receitas de 861.835,00€ e um total de gastos de 837.646,40€, obtendo um resultado positivo de 24.188,60€.

2.13

GESTÃO DE EQUIPAMENTOS MUNICIPAIS

A Promotorres presta vários serviços à Câmara Municipal, com os seus assistentes operacionais, cujos serviços são prestados 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.
Prevê-se um total de receitas de 242.874,30€ e um total de gastos de 231.503,32€, obtendo um resultado positivo de 11.370,98€.

2.14

MERCADO MUNICIPAL

O Mercado Municipal é muito mais do que aquilo que oferece, é muito mais do que o espaço em si. O Mercado Municipal é uma referência de várias gerações e é por si um garante da qualidade dos seus produtos.

É fundamental reforçar o investimento no Mercado Municipal, tanto nas próprias instalações, como na sua dinamização e comunicação, reforço este que deverá também ser acompanhado pelos próprios Operadores, pois só num trabalho conjunto o Mercado Municipal poderá ser forte e ser um espaço de referência, oferecendo novos produtos e serviços e atraindo novos públicos. Também os horários praticados, em particular de semana, são uma das razões do estado atual, não sendo os mesmos adequados às rotinas e ao ritmo de vida das pessoas hoje em dia.

Financeiramente o Mercado Municipal apresenta resultados muito negativos, com elevados custos de gestão diária, trata-se de um edifício de grande dimensão e elevada complexidade.

Em 2020 o Mercado Municipal celebra o seu 10.º aniversário e prevê-se a comemoração da data e que esta possa impulsionar e contribuir para a revitalização deste equipamento.

A dinamização e comunicação ao longo de todo o ano deste equipamento é essencial para a tornar cada vez mais atrativo este equipamento. Este é também um equipamento que necessita de manutenção constante com a realização de pequenas obras.Prevê-se um total de receitas de 354.687,39€ (170.000€ do Contrato Programa), um total de gastos de 499.490,62€ obtendo um resultado negativo de 144.803,23€.

2.15

PARQUE REGIONAL DE EXPOSIÇÕES - - EXPOTORRES

O Parque Regional de Exposições é um parque essencial para a realização de alguns dos grandes eventos da Câmara Municipal de Torres Vedras e da Promotorres, mas também das associações do concelho, como também um espaço e equipamento que permite a realização de pequenos e grandes eventos de entidades externas.

Durante o ano de 2020 prevê-se que o Contrato Programa celebrado em 2019 já esteja em vigor, o qual tem um valor de 40.000€, para recursos humanos e pequenas despesas de manutenção e funcionamento. Os custos com intervenções mais profundas de manutenção e recuperação dos equipamentos e instalações são assumidos pela Câmara Municipal de Torres Vedras.

Além de ser um espaço privilegiado para a realização de eventos, o Parque Regional de Exposições apresenta outras valências que são também uma fonte de rendimento para a Promotorres, desde o Terminal Rodoviário, ao Mercado Grossista, bem como o Bar/Restaurante.

Prevê-se um total de receitas de 149.487,92€ e um total de gastos de 118.853,32€, obtendo um resultado positivo de 30.634,60€.

3

ATIVIDADES FUTURAS

3.1

INVESTIMENTOS FUTUROS

Prevê-se a necessidade de realizar investimentos em várias áreas da empresa nomeadamente em:

- Mobilidade: melhoria nos meios de pagamento do estacionamento (via verde nos parques subterrâneos); melhoria no sistema de centralização dos parcómetros; manutenção de sinalética vertical; aquisição de um posto de carregamento de viaturas elétricas para colocar no Parque do Mercado Municipal; aquisição de viatura elétrica para o serviço de manutenção de Agostinhas; aquisição de fardamento; ações de formação e campanhas de sensibilização;
- Eventos: reforço do investimento em segurança no Carnaval; reforço da cenografia dos espaços (Carnaval e Feira de S. Pedro); reforço em Comunicação e estudo de impacto económico da Feira de S. Pedro;
- Mercado Municipal: realização de obras de conservação nos espaços dos operadores; reforço na Comunicação e Animação;
- Recursos Humanos: implementação das carreiras; contratação de novos colaboradores e alteração no sistema de controlo de assiduidade;
- Contabilidade: aquisição de sistema de faturação eletrónica;
- Comunicação: novo site da empresa;
- Expotorres: aquisição de empilhador elétrico para o parque de exposições.

3.2

PERSPETIVAS FUTURAS

Quando foi criada, a empresa, tinha como principal missão a organização de dois grandes eventos emblemáticos do território e indissociáveis da história local da comunidade, o "Carnaval de Torres Vedras" e a Feira de S. Pedro, iniciativas de enorme tradição e forte identidade. A estas duas iniciativas vieram juntar-se novos e diversificados eventos que contribuem para garantir e reforçar a dinâmica e a diferenciação de oferta de iniciativas de animação, lazer e desporto, contribuindo para a qualidade de vida no Concelho.

A empresa tem ainda vindo a assumir um importante papel na gestão de equipamentos municipais representativos da cidade, tais como o Mercado Municipal, e a curto prazo novos desafios surgirão nesta área, nomeadamente com a gestão do Mercado Grossista de Torres Vedras e de toda a área do Parque Regional de Exposições, posicionando-a como um parceiro para a dinamização económica do território e geradora de valor.

Em 2013, com o início da gestão do sistema integrado de estacionamento da Cidade e do sistema de bicicletas públicas partilhadas, a empresa posicionou-se como um ator chave na gestão integrada da mobilidade urbana, assumindo um papel determinante na descarbonização do território e na sustentabilidade local. Neste âmbito, também os novos compromissos assumidos na área do estacionamento, resultado da concretização do quadro de transferência de competências para os órgãos municipais no domínio do estacionamento público, reforçam o posicionamento da empresa como um parceiro determinante para a gestão do espaço público da Cidade.

As alterações que a empresa tem vindo a sofrer, nomeadamente as do seu objeto social, têm vindo a ser implementadas de acordo com as políticas definidas pela sua única sócia, a Câmara Municipal de Torres Vedras – que por sua vez tem poder e responsabilidade de orientá-la na prossecução do interesse público.

O cumprimento das atribuições da Promotorres E.M., obrigam a uma melhoria contínua na prestação dos serviços e na otimização dos recursos existentes, quer humanos, quer materiais, que se manterá, sempre com o objetivo de garantir a sustentabilidade e racionalidade económica e financeira da empresa e, promover uma cultura de exigência e compromisso.

3.3

PLANO DE ATIVIDADES MENSAL

Inicio	Fim	EVENTO	ENTIDADE	LOCAL
21 fevereiro	**26 fevereiro**	Carnaval Torres	PROMOTORRES	Cidade
abril	**abril**	Feira da Saúde	PROMOTORRES	Expotorres
abril	**abril**	Feira Viaturas Usadas	PROMOTORRES	Expotorres
13 junho	**13 junho**	Befashion@Sta Cruz	PROMOTORRES	Santa Cruz
20 junho	**20 junho**	Carnaval Verão	PROMOTORRES	Santa Cruz
25 junho	**7 julho**	Feira São Pedro	PROMOTORRES	Expotorres
17 julho	**26 julho**	Ocean Spirit	PROMOTORRES	Santa Cruz
setembro	**novembro**	Festival Vindimas	PROMOTORRES / JTAS FREGUESIA	
dezembro	**dezembro**	Feira Viaturas Usadas	PROMOTORRES	Expotorres
abril	**outubro**	Feira Rural e Feira Verão	Promotorres	Torres Vedras Santa Cruz

Torres Vedras, 23 de outubro de 2019

O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

4

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PREVISIONAIS

4.1

BALANÇO PREVISIONAL

Promotorres, EM
Balanço Previsional em 31 de dezembro de 2020 e de 2019

UNIDADE MONETÁRIA EUR

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		31/dez/20	31/dez/19
ACTIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		529 859,21	**547 792,65**
Ativos Intangiveis		63 960,00	**75 870,12**
Outros Ativos Financeiros		13 292,46	**9 092,46**
Créditos a receber		0,00	**53 616,02**
		607 111,67	**686 371,25**
Activo corrente			
Inventários		12 189,66	**22 751,16**
Clientes		60 325,00	**111 225,26**
Adiantamentos a fornecedores		0,00	**137,46**
Estado e outros entes públicos		0,00	**7 006,11**
Outros créditos a receber		103 500,00	**113 027,31**
Diferimentos		65 870,38	**65 270,38**
Caixa e depósitos bancários		656,88	**134 519,48**
		242 541,92	**453 937,16**
Total do activo		**849 653,59**	**1 140 308,41**
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio			
Capital subscrito		250 000,00	**250 000,00**
Reservas legais		3 000,10	**3 000,10**
Resultados transitados		7 617,49	**-16 245,24**
Ajustamentos/outras variações no capital próprio		20 828,03	**21 943,79**
Resultado líquido do período		18 434,01	23 862,73
Total do capital próprio		**299 879,63**	**282 561,38**
Passivo			
Passivo não corrente			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras dívidas a pagar		5 536,52	**29 960,35**
		5 536,52	**29 960,35**
Passivo corrente			
Fornecedores		204 772,81	**440 420,52**
Adiantamentos de clientes		0,00	**440,84**
Estado e outros entes públicos		45 576,62	**65 147,18**
Accionistas / sócios			
Financiamentos obtidos		0,00	**7 266,66**
Outras dívidas a pagar		231 108,01	264 511,48
Diferimentos		62 780,00	50 000,00
		544 237,44	**827 786,68**
Total do passivo		**549 773,96**	**857 747,03**
Total do capital próprio e do passivo		**849 653,59**	**1 140 308,41**

4.2

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA PREVISIONAL

Promotorres, EM

Demonstrações dos Resultados por Naturezas Previsional para 2020

UNIDADE MONETÁRIA EUR

RENDIMENTOS E GASTOS	Efeito	PERÍODOS	
		2020	2019
Vendas e serviços prestados	+	2 529 457,25	**2 123 387,69**
Subsídios à exploração	+	610 000,00	**569 204,10**
Ganhos/perdas imputados de sub, associadas e emprs conjuntos	+ / -		
Variação nos inventários da produção	+ / -		
Trabalhos para a própria entidade	+		
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-	-5 788,00	**-3 888,21**
Fornecimentos e serviços externos	-	-2 021 302,39	**-1 804 204,28**
Gastos com o pessoal	-	-1 148 694,43	**-960 665,36**
Imparidade de inventários (perdas / reversões)	+ / -		
Imparidade de dividas a receber (perdas / reversões)	+ / -		**4 630,40**
Provisões (aumentos / reduções)	+ / -		
Imparidade de inv. não depreciáveis/ amortizáveis (perdas / reversões)	+ / -		
Aumentos / reduções de justo valor	+ / -		
Outros rendimentos	+	141 590,31	**220 063,45**
Outros gastos	-	-1 839,01	**-42 733,38**
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	=	**103 423,73**	**105 794,41**
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	+ / -	-74 843,55	**-67 469,84**
Imparidade de inv. depreciáveis/amortizáveis (perdas / reversões)	+ / -		
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	=	**28 580,18**	**38 324,57**
Juros e rendimentos similares obtidos	+		
Juros e gastos similares suportados	-	-155,80	**-242,45**
Resultado antes de impostos	=	**28 424,38**	**38 082,12**
Imposto sobre o rendimento do período	- / +	-9 990,37	-14 219,39
Resultado líquido do período	=	**18 434,01**	**23 862,73**

4.3

ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO

Actividades	Rendimentos					Gastos						Resultado
	Vendas	Prest.Serviços	Outros Rend	CMTV	Total	CMVMC	FSE	Custos Pessoal	Depreciações	Juros/out	Total	
EVENTOS	**11 735,00 €**	**1 260 427,95 €**	**15 000,00 €**	**385 000,00 €**	**1 672 162,95 €**	**5 788,00 €**	**1 294 824,38 €**	**221 939,99 €**	**40 648,15 €**	**1 929,00 €**	**1 565 129,52 €**	**107 033,43 €**
Carnaval	11 735,00 €	796 322,95 €	- €	100 000,00 €	908 057,95 €	5 788,00 €	691 878,72 €	60 138,49 €	22 752,51 €	1 725,00 €	782 282,72 €	125 775,23 €
Feira S.Pedro		374 380,00 €			374 380,00 €		263 902,66 €	41 499,17 €	9 315,13 €	89,00 €	314 805,96 €	59 574,04 €
Vindimas		10 000,00 €		35 000,00 €	45 000,00 €		28 320,00 €	27 411,90 €		25,00 €	55 756,90 €	- 10 756,90 €
Feira Rural				30 000,00 €	30 000,00 €		14 880,00 €	15 757,64 €	3 060,67 €		33 698,31 €	- 3 698,31 €
Feira dos Usados		10 510,00 €			10 510,00 €		4 885,00 €	6 854,66 €	5,71 €		11 745,37 €	- 1 235,37 €
Carnaval Verão		1 500,00 €		20 000,00 €	21 500,00 €		28 155,00 €	6 974,66 €	5,71 €		35 135,37 €	- 13 635,37 €
Feira da Saúde		4 350,00 €			4 350,00 €		5 040,00 €	250,00 €			5 290,00 €	- 940,00 €
Befashion		1 500,00 €		10 000,00 €	11 500,00 €		13 955,00 €	6 979,66 €	5,71 €		20 940,37 €	- 9 440,37 €
Ocean Spirit		28 275,00 €	15 000,00 €	190 000,00 €	233 275,00 €		214 215,00 €	37 436,61 €	649,60 €		252 301,21 €	- 19 026,21 €
Eventos Diversos		33 590,00 €			33 590,00 €		29 593,00 €	18 637,20 €	4 853,11 €	90,00 €	53 173,31 €	- 19 583,31 €
ESTACIONAMENTO		**740 160,00 €**	**121 675,00 €**	**- €**	**861 835,00 €**		**312 826,49 €**	**515 537,25 €**	**9 216,86 €**	**65,80 €**	**837 646,40 €**	**24 188,60 €**
Parque Subterrâneo CMTV		45 970,00 €			45 970,00 €		28 180,82 €	40 227,26 €	1 164,36 €	65,80 €	69 638,24 €	- 23 668,24 €
Parcómetros		644 955,00 €			644 955,00 €		146 715,13 €	37 788,60 €	2 986,07 €		187 489,80 €	457 465,20 €
Fiscalização		45 420,00 €	121 675,00 €		167 095,00 €		126 832,33 €	376 804,89 €	4 742,17 €	- €	508 379,39 €	- 341 284,39 €
Agostinhas		3 815,00 €			3 815,00 €		11 098,21 €	60 716,50 €	324,26 €		72 138,97 €	- 68 323,97 €
GESTÃO DE EQUIPAMENTOS		**242 874,30 €**		**- €**	**242 874,30 €**		**31 888,69 €**	**199 614,63 €**			**231 503,32 €**	**11 370,98 €**
MERCADO		**176 675,00 €**	**8 012,39 €**	**170 000,00 €**	**354 687,39 €**		**314 190,25 €**	**177 357,27 €**	**7 943,10 €**	**- €**	**499 490,62 €**	**- 144 803,23 €**
Mercado Municipal		120 895,00 €	8 012,39 €	170 000,00 €	298 907,39 €		293 095,83 €	120 364,23 €	2 859,64 €	- €	416 319,70 €	- 117 412,31 €
Parque Subterrâneo Mercado		55 780,00 €			55 780,00 €		21 094,42 €	56 993,04 €	5 083,46 €	- €	83 170,92 €	- 27 390,92 €
EXPOTORRES		**97 585,00 €**	**11 902,92 €**	**40 000,00 €**	**149 487,92 €**		**67 572,59 €**	**34 245,29 €**	**17 035,44 €**		**118 853,32 €**	**30 634,61 €**
Total	**11 735,00 €**	**2 517 722,25 €**	**156 590,31 €**	**595 000,00 €**	**3 281 047,56 €**	**5 788,00 €**	**2 021 302,39 €**	**1 148 694,43 €**	**74 843,55 €**	**1 994,81 €**	**3 252 623,17 €**	**28 424,38 €**
IRC												9 990,37 €
Resultado Líquido												**18 434,01 €**

4.4

ORÇAMENTO ANUAL DE TESOURARIA

ACTIVIDADES	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
SALDO DO PERÍODO ANTERIOR	**134 519,48 €**	**232 969,53 €**	**447 297,33 €**	**275 418,00 €**	**207 999,68 €**	**421 145,88 €**	**339 672,42 €**	**185 850,05 €**	**54 015,26 €**	**11 031,04 €**	**69 586,18 €**	**49 986,79 €**	**134 519,48 €**
RECEBIMENTOS:													
DE ACTIVIDADES DO EXERCÍCIO ANTERIOR													
- Clientes	37 075,09 €	37 075,09 €	36 634,25 €										110 784,42 €
- Outros recebimentos	4 446,67 €	4 446,67 €	4 446,67 €	4 446,67 €	4 446,67 €	4 446,67 €	4 446,67 €	4 446,67 €	4 446,67 €	4 446,67 €	4 446,67 €	4 446,67 €	53 360,00 €
- IRC							7 006,11 €						7 006,11 €
DE ACTIVIDADES DO EXERCÍCIO													
Contratos Programa	- €	100 000,00 €	- €	- €	105 000,00 €	30 000,00 €	190 000,00 €	- €	- €	85 000,00 €	85 000,00 €	- €	595 000,00 €
Outros Subsídios	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	15 000,00 €	- €	- €	15 000,00 €
- Carnaval	268 927,26 €	624 623,46 €	54 530,76 €	44 618,25 €	98,40 €	- €	196,80 €	61,50 €	67,65 €	98,40 €	258,30 €	430,50 €	993 911,28 €
- Feira São Pedro	- €	- €	- €	101 302,80 €	161 320,65 €	160 963,95 €	24 600,00 €	12 300,00 €	- €	- €	- €	- €	460 487,40 €
- Festival Vindimas	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	4 920,00 €	- €	7 380,00 €	- €	12 300,00 €
- Feira Rural													
- Feira Usados	799,50 €	- €	6 826,50 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	5 301,30 €	- €	12 927,30 €
- Carnaval de Verão	- €	- €	- €	- €	- €	1 845,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	1 845,00 €
- Feira da Saúde	- €	- €	- €	5 350,50 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	5 350,50 €
- Befashion	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	1 845,00 €	- €	- €	- €	1 845,00 €
- Ocean Spirit	- €	- €	- €	- €	1 845,00 €	24 600,00 €	7 995,00 €	338,25 €	- €	- €	- €	- €	34 778,25 €
-Eventos Diversos	- €	- €	- €	- €	- €	- €	10 701,00 €	- €	11 070,00 €	- €	2 779,80 €	16 764,90 €	41 315,70 €
Estacionamento	98 035,65 €	81 831,35 €	79 361,65 €	81 066,20 €	79 397,55 €	74 001,90 €	82 522,30 €	78 460,85 €	79 396,15 €	104 055,15 €	101 064,75 €	92 878,30 €	1 032 071,80 €
Gestão Equipamentos	24 086,40 €	24 086,40 €	24 086,40 €	24 086,40 €	24 086,40 €	24 790,58 €	26 109,75 €	28 300,38 €	26 843,45 €	24 086,40 €	24 086,40 €	24 086,40 €	298 735,39 €
Mercado	13 763,70 €	13 197,90 €	13 437,75 €	13 179,45 €	13 081,05 €	13 271,70 €	13 019,55 €	12 785,85 €	13 388,55 €	12 890,40 €	12 017,10 €	12 785,85 €	156 818,85 €
Expotorres	11 576,14 €	13 236,64 €	16 311,64 €	9 546,64 €	9 546,64 €	11 391,64 €	9 546,64 €	9 546,64 €	10 653,64 €	9 546,64 €	9 546,64 €	14 220,64 €	134 670,14 €
Total dos recebimentos	**458 710,40 €**	**898 497,50 €**	**235 635,61 €**	**283 596,91 €**	**398 822,36 €**	**345 311,43 €**	**376 143,82 €**	**146 240,14 €**	**152 631,10 €**	**255 123,66 €**	**251 880,96 €**	**165 613,26 €**	**3 968 207,14 €**
PAGAMENTOS:													
DE ACTIVIDADES DO EXERCÍCIO ANTERIOR													
- Fornecedores	78 930,00 €	78 930,00 €	78 930,00 €	78 793,24 €									315 583,24 €
- Custos com pessoal (Incluindo Encargos Sociais)						50 740,88 €	37 328,62 €	31 349,53 €	5 979,09 €				125 398,12 €
- Impostos	30 669,49 €	34 587,69 €											65 147,18 €
- Outros Pagamentos	15 000,00 €	14 000,00 €											29 000,00 €
DE ACTIVIDADES DO EXERCÍCIO													
- Carnaval	108 429,74 €	406 700,98 €	125 108,69 €	54 612,65 €	10 396,82 €	90 008,25 €	8 226,35 €	2 293,45 €	5 595,55 €	7 656,00 €	2 840,90 €	696,00 €	822 565,39 €
- Feira São pedro	415,95 €	291,20 €	259,90 €	665,80 €	8 677,25 €	45 078,12 €	202 300,77 €	11 785,60 €	17 508,60 €	4 139,00 €	16 732,00 €	- €	307 854,19 €
- Festival Vindimas	211,80 €	153,00 €	150,70 €	121,50 €	384,00 €	138,00 €	78,80 €	171,05 €	2 896,30 €	11 859,00 €	11 189,30 €	6 253,95 €	33 607,40 €
-Feira Rural	60,00 €	40,00 €	2 020,00 €	400,00 €	1 940,00 €	1 475,00 €	2 110,00 €	3 890,00 €	870,00 €	750,00 €	925,00 €	400,00 €	14 830,00 €
- Feira Usados	68,05 €	32,30 €	1 500,60 €	1 065,50 €	120,70 €	838,00 €	12,30 €	41,90 €	18,45 €	29,60 €	1 387,60 €	846,40 €	5 961,40 €
- Carnaval Verão	55,00 €	45,00 €	35,00 €	35,00 €	975,00 €	26 305,00 €	20,00 €	80,00 €	15,00 €	20,00 €	520,00 €	50,00 €	28 155,00 €
- Feira da Saúde	615,00 €	615,00 €	615,00 €	2 829,00 €	1 525,20 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	6 199,20 €
-Befashion	55,00 €	40,00 €	35,00 €	35,00 €	1 960,00 €	11 295,00 €	45,00 €	140,00 €	15,00 €	265,00 €	20,00 €	50,00 €	13 955,00 €
-Ocean Spirit	80,00 €	80,00 €	80,00 €	80,00 €	80,00 €	80,00 €	85 435,00 €	84 700,00 €	12 600,00 €	17 600,00 €	7 400,00 €	6 000,00 €	214 215,00 €
-Eventos Diversos	2 507,73 €	2 286,33 €	1 763,58 €	1 825,08 €	5 269,08 €	7 519,98 €	4 555,68 €	2 310,93 €	6 400,68 €	4 202,67 €	9 311,48 €	7 194,03 €	55 147,29 €
Estacionamento	21 779,35 €	25 985,84 €	28 199,72 €	27 272,91 €	24 335,33 €	28 736,95 €	49 353,75 €	32 916,27 €	29 841,63 €	30 294,95 €	25 683,69 €	46 342,58 €	370 742,97 €
Gestão Equipamentos	2 188,78 €	2 188,78 €	2 188,78 €	2 188,78 €	2 188,78 €	2 570,44 €	3 630,42 €	4 427,56 €	3 463,20 €	2 284,39 €	2 284,39 €	2 284,39 €	31 888,69 €
Mercado (Inclui Parque Estacionamento)	28 094,15 €	29 587,22 €	29 086,10 €	24 915,40 €	35 792,30 €	43 295,26 €	37 367,93 €	31 395,35 €	28 396,10 €	31 663,30 €	34 686,80 €	31 785,56 €	386 065,47 €
Expotorres	4 414,21 €	7 741,46 €	3 874,52 €	5 956,91 €	5 797,01 €	7 151,61 €	9 765,11 €	10 514,06 €	5 231,21 €	5 946,71 €	9 664,49 €	6 006,11 €	82 063,38 €
- Pagamentos pessoal	65 789,08 €	65 789,08 €	65 789,08 €	65 789,08 €	65 789,08 €	65 789,08 €	32 894,54 €	32 894,54 €	65 789,08 €	65 789,08 €	125 026,16 €	65 789,08 €	782 916,96 €
- Encargos com Pessoal	- €	14 068,81 €	14 068,81 €	14 068,81 €	14 068,81 €	14 068,81 €	14 068,81 €	7 034,40 €	7 034,40 €	14 068,81 €	14 068,81 €	28 137,61 €	154 756,87 €
- IRC							2 954,00 €		2 954,00 €			2 954,00 €	8 862,00 €
- Renda Leasing e Juros	1 007,02 €	1 007,02 €	1 007,02 €	1 007,02 €	1 007,02 €	1 007,02 €	1 007,02 €	1 007,02 €	1 007,02 €	- €	- €	- €	9 063,18 €
- IVA			52 802,44 €	69 353,55 €	5 369,78 €	30 687,49 €	38 812,09 €	21 123,27 €	- €	- €	9 739,72 €	10 153,45 €	238 041,80 €
Total dos pagamentos	**360 260,35 €**	**684 169,71 €**	**407 514,94 €**	**351 015,23 €**	**185 676,16 €**	**426 784,89 €**	**529 966,19 €**	**278 074,93 €**	**195 615,32 €**	**196 568,51 €**	**271 480,35 €**	**214 943,17 €**	**4 102 069,74 €**
SALDO PARA O PERÍODO SEGUINTE	**232 969,53 €**	**447 297,33 €**	**275 418,00 €**	**207 999,68 €**	**421 145,88 €**	**339 672,42 €**	**185 850,05 €**	**54 015,26 €**	**11 031,04 €**	**69 586,18 €**	**49 986,79 €**	**656,88 €**	**656,88 €**

5

CERTIFICAÇÃO LEGAL DE CONTAS

5.1

PARECER DO FISCAL ÚNICO

PARECER DO FISCAL ÚNICO

SOBRE OS INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL

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 -PROMOÇÃO DE EVENTOS E GESTÃO DE EQUIPAMENTOS, EM", que compreendem o balanço previsional em 31 de Dezembro de 2020 (que evidencia um total de 849 654 euros e um total de capital próprio de 299 880 euros, incluindo um resultado líquido de 18 434 euros) e o plano de actividades, o orçamento de exploração (que evidencia um total de rendimentos de 3 281 048 euros e um total de gastos de 3 252 623 euros) e o orçamento de tesouraria (que evidencia um total de recebimentos de 3 968 207 euros e um total de pagamentos de 4 102 070 euros) relativos ao período com fim naquela data.

O nosso exame foi efectuado de acordo com a Norma Internacional de Trabalhos de Garantia de Fiabilidade aplicável ao exame de informação financeira prospectiva. Somos independentes da Entidade nos termos da lei e cumprimos os demais requisitos éticos nos termos do código de ética da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas.

É da responsabilidade do órgão de gestão a preparação e a apresentação da informação previsional, a qual inclui a identificação e divulgação dos pressupostos mais significativos que lhe serviram de base, tal como apresentados no plano de actividades.

Baseado no nosso exame da prova que suporta os pressupostos, nada chegou ao nosso conhecimento que nos leve a concluir que estes pressupostos não proporcionem uma base razoável para aquela informação. Além disso, em nossa opinião a informação previsional está devidamente preparada na base dos pressupostos e apresentada de forma consistente com as políticas e princípios contabilísticos normalmente adoptados pela empresa e de acordo com as Normas Contabilísticas e de Relato Financeiro do Sistema de Normalização Contabilística.

Os resultados reais serão provavelmente diferentes da previsão uma vez que acontecimentos previstos não ocorrem frequentemente como se espera e a variação pode ser material.

Massamá, __ de ____ de ____

GOMES MARQUES, CARLOS ALEXANDRE & ASSOCIADA, SROC

representada por

Vicente Pereira Gomes Marques (ROC n.º 669)

Impresa