

[Handwritten signatures and initials]



INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL

ANOS – 2015 a 2028

03 de Outubro de 2014

INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL

ANOS – 2015 a 2028

Relatório

1. Introdução

Dando cumprimento ao artigo 42º da Lei 50/2012 de 31/8, a GIATUL – Actividades Lúdicas, Infraestruturas e Rodovias, E.M. S.A., vem apresentar os Instrumentos de Gestão Previsional, os quais devem disciplinar a gestão económica e financeira da empresa durante os anos de 2015 a 2028.

Os Instrumentos de Gestão Previsional constam dos seguintes documentos:

1. Plano de Actividades, Investimento e Financeiro;
2. Orçamento Plurianual de Investimentos;
3. Orçamento Plurianual de Exploração, desdobrado em Orçamento de proveitos e orçamento de custos;
4. Orçamento Plurianual de Tesouraria;
5. Balanço Plurianual Previsional.

Os valores previstos nas diferentes Demonstrações Financeiras, foram calculados com base no Balancete Analítico a 31 de Agosto de 2014, acrescido das previsões de gastos e de rendimentos, tendo por base o conhecimento dos valores históricos dos últimos exercícios, recolhidos da actividade de exploração do Parque de Campismo e da actividade de execução de Infra-estruturas.

2. Princípios

Na elaboração destes documentos previsionais, para além de respeitarem a experiência dos últimos anos por actividade, foram tidos em conta os princípios de prudência e rigor contabilístico.

A taxa de inflação estimada entre no período entre 2015 e 2028 foi de 1%.

As previsões das vendas do Parque de Campismo para o ano de 2015 foram estimadas com um acréscimo de 1%, face ao ano de 2014. Uma estimativa prudente, face á estimativa do Banco de Portugal para o crescimento do Produto Interno Bruto



de Portugal de 1,4% em 2015 e da possibilidade de estarmos a avançar para um período de estagnação económica na Zona Euro.

Contudo, a administração da empresa, confiante na projecção nacional associado aos muitos eventos que o Concelho de Mafra promoveu durante o ano de 2014 (Sumol Summer Festival, Festival do Pão, entre outras iniciativas, nomeadamente no âmbito dos Desportos de Mar) acredita que estão lançadas as bases, para garantir um bom número de turistas, que certamente, ajudarão a sustentar e se possível, a melhorar a estimativa de vendas.

Para os anos seguintes, e tendo em consideração as actuais perspectivas de desempenho da economia europeia, prevê-se a manutenção de crescimento das vendas em cerca de 1% até 2028.

As prestações de serviços relacionadas com as obras descritas no Plano Anual de Actividades, foram estimadas em função das necessidades do Município para o ano de 2015, segundo informação que temos no momento presente, acrescida da taxa de inflação estimada para os anos seguintes.

A previsão das vendas de massas asfálticas, foi calculada com base nas necessidades para as obras e para terceiros.

Na elaboração do presente relatório, para o ano de 2015, continua a estar prevista o ajustamento da estrutura da sociedade á nova realidade de rendimentos, adequando simultaneamente a sua base de gastos, por forma a garantir, o equilíbrio económico e financeiro da empresa.

3. Análise dos Documentos Previsionais

Os documentos previsionais que constam deste relatório foram elaborados, com base nos princípios e pressupostos referidos.

O conteúdo dos diferentes Instrumentos de Gestão Previsional, apresentam as seguintes características:

3.1 Plano Anual de Actividades, de Investimentos e Financeiros – Anexos I e I a)

Neste, são descritas as características das diversas obras a executar que visam a prossecução dos objectivos da empresa, sob a supervisão do Município:

Handwritten signature and initials.

Diversas Estradas e Caminhos

-Conservação Corrente por Contrato da Rede Rodoviária no Concelho de Mafra

As actividades de conservação e manutenção, compreendidas nesta rubrica, têm como objectivo principal a melhoria do estado das Infraestruturas Rodoviárias e o aumento da sua durabilidade. Esta tarefa consiste essencialmente, na manutenção e beneficiação dos sistemas de drenagem superficial e subterrânea, na melhoria das condições de visibilidade (execução de ceifas), assim como, na recuperação pontual da estrutura do pavimento dos arruamentos existentes. Inclui-se nesta rubrica a construção de raiz ou reparação e beneficiação de estradas e caminhos. Centrando-se estas actividades na execução de terraplenagens, drenagens, pavimentações e execução de passeios. Está também incluído nesta rubrica a limpeza urbana tanto mecânica, com recurso a varredoras mecânicas, como a manual esta incidindo essencialmente na limpeza de paragens de autocarros, recolha de papaleiras etc.

Saneamento em Diversas Freguesias do Concelho

Nesta rubrica prevê-se a construção e ampliação, de Sistemas de Saneamento Básico em diversas Freguesias do Concelho, com o objectivo de criar uma rede de saneamento o mais abrangente possível. Nesta actividade inclui-se a execução de diversos colectores gravíticos e em pressão, assim como, a construção das estações elevatórias consequentes. Todas estas obras serão de acordo com a proposta da C.M.M.

Sinalização e Trânsito

Prevê-se nesta actividade, a manutenção, a substituição e melhoria da sinalização horizontal e vertical dos arruamentos e vias existentes, uma vez que, como é usual, esta sinalização rodoviária sofre uma degradação contínua. Pretende-se assim com esta actividade uma melhoria significativa em termos de segurança rodoviária, sempre desejável nas diversas vias do Concelho.

Iluminação em Diversas Localidades

Encontra-se contemplada nesta rubrica a construção, recuperação, beneficiação das redes de iluminação pública do concelho, nomeadamente colocação de novos pontos de luz e alteração da rede aérea nalguns casos por subterrânea.

Construção, Ampliação e Remodelação de Redes de Águas e Reservatórios

As actividades previstas nesta rubrica incluem a construção, remodelação, beneficiação das redes de águas do Concelho e ainda a construção de eventuais reservatórios necessários para alimentar as diversas redes de distribuição; toda esta rubrica é evidenciada pelas ordens de execução que são apresentadas de acordo com o Plano Plurianual e aceite pela C.M.M em conformidade com o solicitado pela Be Water (anterior Veolia).

Diversos Estudos e Projectos

Nesta rubrica prevê-se a elaboração de estudos e projectos que servirão de suporte e de elementos definidores das diversas intervenções que a C. M. Mafra pretende levar a efeito nas várias freguesias deste concelho.

Equipamentos - Construções Diversas

Incluem-se nesta rubrica a construção de diversos equipamentos sociais, (Quiosques/Bares), Equipamentos Infantis, Equipamentos Desportivos e beneficiação de espaços para a colocação Ecopontos / Ecocentros.

A/a

Arruamentos em Diversas Povoações

Prevê-se nesta rubrica a manutenção e beneficiação dos diversos arruamentos do concelho, centrando-se esta actividade essencialmente nas intervenções ao nível da estrutura dos pavimentos, nas repavimentações na selagem de pavimentos, nos sistemas de drenagem superficial (valetas, sumidouros), de acordo com o PPI da Câmara.

Espaços Verdes Jardins

Encontra-se contemplada nesta rubrica a construção, a manutenção, a recuperação, a beneficiação de diversos espaços verdes nomeadamente em escolas, rotundas, zonas de lazer existentes no concelho e ainda às intervenções que a C.M.M pretenda levar a efeito nas diversas freguesias.

Infraestruturas Diversas

As actividades previstas neste capítulo, incluem a construção, recuperação, beneficiação de diversas infraestruturas, incluindo parques de estacionamento, reabilitação de largos e praças, levantamento e reposição de infraestruturas degradadas, execução de colectores domésticos e pluviais, reperfilamento de arruamentos, bem como a execução de passeios em arruamentos e zonas urbanas.

Trabalhos por Conta de Particulares ou Sociedades

Esta actividade desenvolve-se nas diversas vertentes das tarefas da empresa e visa dar cumprimento a infraestruturas em loteamentos ou ruas que poderão ser entregues ao domínio público municipal.

3.2 Orçamento Anual de Exploração – Anexos III e IV

O Orçamento Anual de Exploração apresenta uma estrutura que se desdobra em orçamento de rendimentos e orçamento de gastos.

No que respeita aos Rendimentos, foram consideradas as Vendas e as Prestações de Serviços, quer do Parque de Campismo, quer para o Município de Mafra, quer ainda para terceiros.

Os valores mais significativos são os provenientes das Prestações de Serviços a facturar pela execução das obras previstas no Plano de Actividades e que se estima em cerca de 2.445.500,00€ e Prestações de Serviços no Parque de Campismo, no valor de 983.534,00€, para 2015.

O valor de vendas estimado de massas asfálticas e para a recepção dos RCD(s), é de 175.000,00€ e de 8.750,00€, respectivamente.

Todos os gastos previstos para 2015 sofreram uma redução em consequência da redução dos rendimentos.

Para os anos imediatos a variação foi influenciada pela aplicação da taxa de inflação, conforme explicado no ponto 2.

3.3 Orçamento Anual de Tesouraria – Anexo V

Este documento contempla os fluxos de caixa de maior relevância, evidenciando as principais origens e aplicações de fundos.

Do lado dos inputs de caixa, foram consideradas as receitas provenientes das facturas emitidas para a Câmara Municipal de Mafra, das receitas do Parque de Campismo, dos recebimentos de Clientes e da utilização das contas caucionadas.

Do lado dos pagamentos, para além dos custos normais de exploração (vencimentos, impostos, rendas, leasings, juros e despesas bancárias, etc.), são relevantes os pagamentos a Fornecedores e as amortizações do capital alheio financiado, ou seja, dos empréstimos de médio/longo prazo e de curto prazo (contas caucionadas).

3.4 Balanço Previsional – Anexo VI

A análise do Balanço Previsional, permite-nos concluir que a estrutura patrimonial é representada principalmente pelo valor dos Activos não correntes, distribuídos por Activos fixos tangíveis e Intangíveis (Propriedade Industrial).

O saldo dos Clientes foi estimado, tendo em conta o prazo médio de recebimentos.

A nível do Passivo não corrente, realça-se o valor dos financiamentos obtidos da Caixa Geral de Depósitos, que terminam em 2021.

O saldo de Fornecedores foi estimado, tendo em conta o prazo médio de pagamentos. Releva-se ainda as Outras Contas a Pagar, que incluem a provisão para férias, subsídio de férias e encargos a pagar no ano seguinte.

Os Capitais Próprios são positivos e crescerão por acréscimo dos resultados positivos de todos os exercícios.

3.5 Orçamento Anual de Investimentos – Anexo II

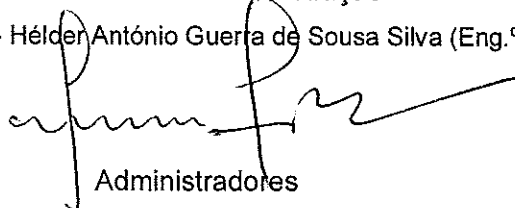
Estão previstos investimentos para os exercícios de 2015, 2016, 2020, 2022 e 2025.

Relativamente, ao investimento planeado para 2015, encontra-se abrangido por uma candidatura a fundos comunitários, no âmbito de "Promoção e capacitação institucional" e que prevê, a realização de várias iniciativas e projectos que consubstanciam uma promoção integrada do Concelho de Mafra.

Mafra, 03 de Outubro de 2014

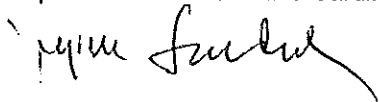
O Conselho de Administração

Presidente - Hélder António Guerra de Sousa Silva (Eng.º)

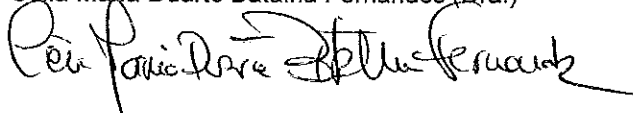


Administradores

Joaquim Francisco da Silva Sardinha (Dr.)



Célia Maria Duarte Batalha Fernandes (Dra.)





ANEXOS AOS INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL

2015 a 2028

GIATUL – ACTIVIDADES LÚDICAS, INFRAESTRUTURAS E RODOVIAS E.M. S.A.

ANEXO I

ANO 2015 a 2028															
Vendas e Prestação de Serviços		2014	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Agos	Set	Out	Nov	Dez	2015
RENDIMENTOS			1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
Serviços Prestados - Parque Campismo		973.796	48.262	46.734	58.183	62.741	73.770	69.479	129.952	202.860	90.161	61.686	56.534	81.861	983.534
Cumprimento Eventual - CC 13005		254.683	2.784	3.479	4.101	6.390	12.736	20.273	53.482	98.457	25.361	4.933	3.799	21.436	257.230
Bungalows - CC 13001		142.779	2.823	3.956	5.770	7.712	11.279	7.821	22.747	39.633	15.756	9.530	5.161	12.017	144.207
Contratos Anuais Tendas/Caravanas - CC 13004		414.647	32.024	30.749	35.355	36.926	36.878	31.567	37.603	41.007	32.355	33.689	35.731	34.900	418.793
Contratos Anuais - Mobile Homes - CC 13002		77.269	6.136	5.887	7.802	6.710	7.280	5.407	6.094	6.852	7.030	5.960	6.380	6.503	78.042
Tepees - CC 13003		18.512	387	235	1.047	550	970	791	3.371	5.017	3.360	943	467	1.558	18.897
Cobrança de Electricidade - CC 13006		25.944	962	933	1.057	1.817	1.325	1.400	2.865	5.483	2.928	2.716	2.533	2.184	26.203
Cobrança Manutenção Espaços Verdes - CC 13007		3.191	271	270	320	306	271	235	222	271	296	271	222	269	3.223
Cobrança de Água - CC 13008		2.791	207	57	370	75	136	232	304	260	449	360	134	235	2.819
Concessões (Pizzaria, Mini-Mercado, etc) - Rendas		18.675	1.842	742	1.235	1.225	1.556	954	1.743	2.723	1.591	2.313	1.385	1.572	18.862
Máquinas de Vending - Café CC 14005		4.896	543	53	250	245	589	53	621	1.021	106	684	368	412	4.945
Máquinas de Vending - Sumos CC 14008		4.791	168	314	590	586	460	502	193	725	612	103	184	403	4.839
Outras Recetas - Lavagem de Roupa CC 14009		185	0	0	39	0	34	0	25	40	32	0	0	15	187
Outras Recetas - Adaptadores CC 14002		1.711	57	34	77	115	158	129	270	539	86	54	66	144	1.728
Máquinas de Jogos - CC 14006		2.413	60	23	169	83	98	115	410	831	198	121	125	203	2.437
Publicidade - That's It		1.309	0	0	12	12	54	166	304	591	24	37	12	110	1.322
Vendas e Serviços Prestados - Infraestruturas e Rodovias		2.802.000	121.000	167.250	241.250	226.250	243.250	237.250	262.250	227.250	246.250	228.750	223.750	198.750	2.579.250
Diversas Estradas e Caminhos - Conservação Corrente		1.300.000	50.000	60.000	100.000	115.000	115.000	120.000	120.000	100.000	110.000	110.000	110.000	110.000	1.220.000
Saneamento em Diversas Freguesias do Concelho		15.000	0	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	4.000	3.000	3.000	3.000	0	15.000
Sinalização e Trânsito		40.000	3.000	3.000	3.000	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000	40.000
Iluminação em Diversas Localidades		15.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	20.000	25.000	5.000	15.000	0	0	0	15.000
Construção, Ampliação, Remodelação de redes de águas e res		200.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	25.000	0	0	0	0	0	160.000
Diversos Estudos e Projectos		15.000	15.000	0	15.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.000
Equipamentos - Construção diversas		15.000	5.000	0	0	0	5.000	0	5.000	0	0	0	0	0	15.000
Arruamentos em diversas povoações		500.000	10.000	10.000	20.000	25.000	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000	30.000	25.000	10.000	300.000
Espaços Verdes e Jardins		100.000	10.000	10.000	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	10.000	10.000	10.000	10.000	137.500
Infraestruturas diversas		300.000	30.000	16.000	15.000	20.000	26.000	20.000	25.000	35.000	35.000	35.000	36.000	25.000	288.000
Trabalhos para Terceiros		200.000	10.000	30.000	40.000	10.000	10.000	10.000	15.000	20.000	20.000	20.000	30.000	25.000	240.000
Massas Asfálticas		96.000	12.500	12.500	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	175.000
Recepção de RDI(S)		6.000	500	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	8.750
TOTAL DAS VENDAS		3.812.262	169.262	213.984	299.433	288.991	317.026	306.729	392.202	430.110	336.411	290.436	286.284	280.601	3.612.784

Maia, 03 de Outubro de 2014

O Director-Geral

A Administração
Infra-estruturas e Rodovias
Carlo Pereira de Sousa
Vice-Geral

ANO 2015 a 2028		ANEXO A.1																									
Vendas e Prestação de Serviços		2015	2016	1.0%	2017	1.0%	2018	1.0%	2019	1.0%	2020	1.0%	2021	1.0%	2022	1.0%	2023	1.0%	2024	1.0%	2025	1.0%	2026	1.0%	2027	1.0%	2028
RENDIMENTOS																											
Serviços Prestados - Parque Campismo		983.534	991.985,60	1.001.657,07	1.011.827,25	1.021.887,13	1.032.067,71	1.042.340,00	1.052.715,01	1.063.193,77	1.073.777,32	1.084.466,71	1.095.262,98	1.106.167,23	1.117.190,51												
Campismo Eventual - CC 13005		257.230	259.802,18	262.400,15	265.074,15	267.674,39	270.351,14	273.054,65	275.785,19	278.543,05	281.328,48	284.141,76	286.983,18	289.853,01	292.751,54												
Burgalows - CC 13001		144.207	145.648,86	147.105,35	148.576,40	150.062,16	151.562,79	153.078,41	154.609,20	156.155,29	157.716,84	159.298,25	160.896,95	162.495,82	164.120,78												
Contratos Anuais Tendais/Carvanes - CC 13004		418.793	422.981,40	427.211,22	431.483,33	435.798,16	440.156,15	444.557,71	448.999,38	453.493,32	458.028,25	462.608,53	467.234,82	471.906,96	476.626,03												
Contratos Anuais - Mobile Homes - CC 13002		78.042	78.822,11	79.610,33	80.406,43	81.210,50	82.022,60	82.842,83	83.671,25	84.507,97	85.353,05	86.206,58	87.068,94	87.939,33	88.818,72												
Tepees - CC 13003		18.097	18.894,09	19.072,93	19.263,66	19.456,30	19.650,86	19.847,37	20.045,94	20.246,30	20.448,76	20.653,25	20.859,78	21.068,38	21.279,07												
Cobrança de Eletricidade - CC 13006		28.203	28.465,47	26.730,13	26.997,43	27.267,40	27.540,08	27.815,48	28.093,63	28.374,57	28.658,32	28.944,90	29.234,35	29.526,69	29.821,96												
Cobrança Manutenção Espaços Verdes - CC 13007		3.223	3.255,14	3.287,69	3.320,57	3.353,77	3.387,31	3.421,18	3.455,40	3.489,95	3.524,85	3.560,10	3.595,70	3.631,66	3.667,97												
Cobrança de Água - CC 13008		2.819	2.847,10	2.876,57	2.904,33	2.933,37	2.962,70	2.992,33	3.022,25	3.052,48	3.083,00	3.113,83	3.144,97	3.176,42	3.208,18												
Concessões (Pizzaria, Mini-Mercado, etc.) - Rendas		18.862	19.050,37	19.240,87	19.433,28	19.627,61	19.823,89	20.022,13	20.222,35	20.424,57	20.628,82	20.835,11	21.043,46	21.253,89	21.466,43												
Máquinas de Vending - Café CC 14005		4.945	4.994,41	5.044,35	5.094,80	5.145,75	5.197,20	5.249,17	5.301,67	5.354,68	5.408,23	5.462,31	5.516,94	5.572,10	5.627,80												
Máquinas de Vending - Sumos CC14008		4.839	4.838,91	4.838,91	4.838,91	4.838,91	4.838,91	4.838,91	4.838,91	4.838,91	4.838,91	4.838,91	4.838,91	4.838,91	4.838,91												
Outras Pacelias - Lavagem de Roupa CC 14009		187	188,72	190,61	192,51	194,44	196,38	198,35	200,33	202,33	204,36	206,40	208,46	210,55	212,65												
Outras Pacelias - Adaptadoras CC 14002		1.728	1.745,39	1.762,85	1.780,47	1.798,28	1.816,26	1.834,42	1.852,77	1.871,30	1.890,01	1.908,91	1.928,00	1.947,28	1.966,75												
Máquinas de Jogos - CC 14006		2.437	2.461,50	2.486,12	2.510,98	2.536,09	2.561,45	2.587,06	2.612,93	2.639,06	2.665,45	2.692,11	2.719,03	2.746,22	2.773,68												
Publicidade - That's It		1.322	1.322,09	1.322,09	1.322,09	1.322,09	1.322,09	1.322,09	1.322,09	1.322,09	1.322,09	1.322,09	1.322,09	1.322,09	1.322,09												
Vendas e Serviços Prestados - Infraestruturas e Rodovias																											
Diversas Estradas e Caminhos - Conservação Corrente		2.629.250	2.606.305,00	2.629.459,25	2.655.753,94	2.679.373,49	2.706.167,23	2.730.261,63	2.757.564,25	2.782.142,95	2.809.964,38	2.835.037,12	2.863.387,49	2.888.964,18	2.917.853,93												
Saneamento em Diversas Freguesias do Concelho		1.220.000	1.232.200,00	1.244.522,00	1.256.967,22	1.269.536,89	1.282.232,26	1.295.054,58	1.308.005,13	1.321.085,18	1.334.296,03	1.347.638,99	1.361.115,38	1.374.726,54	1.388.473,80												
Sinalização e Trânsito		15.000	15.150,00	15.301,50	15.454,52	15.609,06	15.765,15	15.922,80	16.082,03	16.242,85	16.405,28	16.569,33	16.735,03	16.902,38	17.071,40												
Iluminação em Diversas Localidades		15.000	15.150,00	15.301,50	15.454,52	15.609,06	15.765,15	15.922,80	16.082,03	16.242,85	16.405,28	16.569,33	16.735,03	16.902,38	17.071,40												
Construção, Ampliação, Remodelação de redes de águas e res		160.000	161.600,00	163.216,00	164.848,16	166.496,64	168.161,61	169.843,22	171.541,66	173.257,07	174.989,64	176.739,54	178.506,94	180.292,00	182.094,92												
Diversos Estudos e Projectos		15.000	15.150,00	15.301,50	15.454,52	15.609,06	15.765,15	15.922,80	16.082,03	16.242,85	16.405,28	16.569,33	16.735,03	16.902,38	17.071,40												
Equipamentos - Construções diversas		15.000	15.150,00	15.301,50	15.454,52	15.609,06	15.765,15	15.922,80	16.082,03	16.242,85	16.405,28	16.569,33	16.735,03	16.902,38	17.071,40												
Arruamentos em diversas povoações		300.000	303.000,00	306.030,00	309.090,30	312.181,20	315.303,02	318.456,05	321.640,61	324.857,01	328.105,58	331.386,64	334.700,50	338.047,51	341.427,98												
Espaços Verdes e Jardins		137.500	138.875,00	141.666,39	144.983,05	148.736,69	152.939,02	157.596,69	162.718,61	168.304,95	174.372,72	180.942,80	188.037,40	195.698,44	203.462,83												
Infraestruturas diversas		298.000	299.880,00	301.788,80	303.726,69	305.696,69	307.696,69	309.726,69	311.786,69	313.876,69	315.996,69	318.146,69	320.326,69	322.536,69	324.776,69												
Trabalhos para Terceiros		240.000	242.000,00	244.000,00	246.000,00	248.000,00	250.000,00	252.000,00	254.000,00	256.000,00	258.000,00	260.000,00	262.000,00	264.000,00	266.000,00												
Massas Asfálticas		175.000	180.000,00	185.000,00	190.000,00	195.000,00	200.000,00	205.000,00	210.000,00	215.000,00	220.000,00	225.000,00	230.000,00	235.000,00	240.000,00												
Recuperação do RCD(S)		8.750	8.750,00	8.837,50	8.925,86	9.015,13	9.105,29	9.196,34	9.288,30	9.381,18	9.475,00	9.569,79	9.665,44	9.762,10	9.859,72												
TOTAL DAS VENDAS		3.612.784	3.598.290,60	3.631.316,32	3.667.581,09	3.701.270,62	3.738.234,94	3.772.601,63	3.810.279,26	3.848.336,73	3.885.741,70	3.919.503,82	3.958.650,47	3.995.131,41	4.035.034,34												

Mafra, 03 de Outubro de 2014

Director General

A Administração

GIATUL - Actividades Lúdicas, Infraestruturas e Rodovias E.M. S.A.

Plano de Investimentos 2015 a 2028

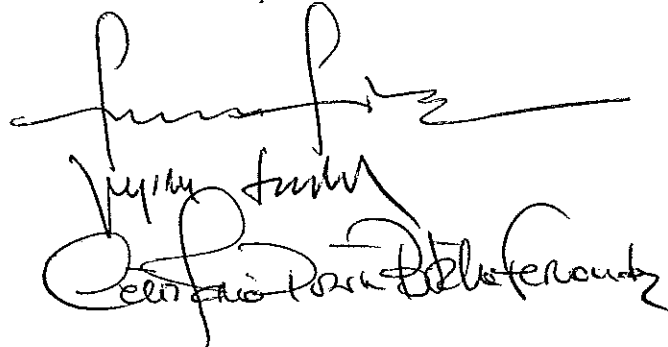
2015	ACTIVOS FIXOS INTANGÍVEIS	Data	Valor
	Promoção Turística e Económica do Concelho de Mafra	Janeiro	150.000,00
	Totais		150.000,00
2016	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	Data	Valor
	Rede Exterior (Substituição)	Janeiro	50.000,00
	Viatura Ligeira Mercadorias	Março	15.000,00
	Totais		65.000,00
2020	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	Data	Valor
	Reparação de Bungalows	Maio	45.000,00
	Totais		45.000,00
2022	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	Data	Valor
	Reparação de Balneários	Março	65.000,00
	Totais		65.000,00
2025	ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS	Data	Valor
	Grandes Reparções	Fevereiro	17.500,00
	Totais		17.500,00

Mafra, 03 de Outubro de 2014

O Director Geral



A Administração



GIATUL - Actividades Lúdicas, Infraestructuras e Rodovias E.M. S.A.

Demonstração dos Resultados por Naturezas

ACTIVIDADE CONSOLIDADA

RENDIMENTOS E GASTOS	ANEXO III													
	31-12-2015	31-12-2016	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028
Vendas e serviços prestados	3.612.784	3.598.281	3.631.316	3.667.581	3.701.271	3.739.235	3.772.902	3.810.279	3.845.337	3.883.742	3.919.504	3.958.650	3.995.131	4.035.034
Subsídios à exploração	150.000	127.500	130.060	132.851	135.304	138.010	140.770	143.586	146.457	150.851	155.377	160.038	165.639	171.437
Ganhos/perdas imputadas da subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos														
Variação nos inventários da produção														
Trabalhos para a própria entidade														
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	796.602	788.758	796.744	804.673	811.800	819.878	827.149	835.382	842.798	851.187	858.752	867.301	875.018	883.730
Fornecimentos e serviços externos	1.345.804	1.354.668	1.392.404	1.411.668	1.440.874	1.471.983	1.503.082	1.536.186	1.569.345	1.604.576	1.639.941	1.677.472	1.715.214	1.755.222
Gastos com o pessoal	892.824	889.843	917.642	936.301	955.027	974.128	993.610	1.013.482	1.033.752	1.054.427	1.075.516	1.097.026	1.118.967	1.141.346
Imparidade de inventários (perdas/reversões)														
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)														
Provisões (aumentos/reduções)														
Imparidade de investimentos não depreciáveis/amortizações (perdas/reversões)														
Aumentos/reduções do justo valor														
Outros rendimentos e ganhos	220.000	222.400	124.948	127.345	129.892	132.490	135.198	137.842	140.599	143.411	146.278	149.205	152.189	155.233
Outros gastos e perdas	27.702	28.256	28.822	29.398	29.986	30.596	31.197	31.821	32.458	33.107	33.769	34.444	35.133	35.836
Resultado antes de depreciação, gastos de financiamentos e impostos	919.851	875.265	760.302	745.536	728.780	712.159	693.462	674.035	654.041	634.707	613.182	591.650	569.627	545.570
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	565.224	490.350	422.324	364.881	355.510	357.719	356.469	357.055	357.855	357.955	362.330	363.725	364.478	366.452
Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)														
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	354.627	384.915	337.978	380.655	373.270	354.440	336.994	316.981	296.086	276.752	250.852	227.925	204.150	209.118
Juros e rendimentos similares obtidos														
Juros e gastos similares suportados	177.342	145.667	115.294	96.438	75.867	61.921	71.363	66.041	52.000	39.000	29.250	19.500	0	0
Resultado antes de impostos	177.285	239.248	222.683	284.216	297.403	292.519	265.631	250.939	244.086	237.753	221.602	208.425	204.150	209.118
Imposto sobre o rendimento do período	30.138	40.672	37.856	48.298	50.389	49.798	45.157	42.643	41.495	40.418	37.672	40.532	51.705	35.550
Resultado líquido do período	147.147	198.576	184.827	235.918	247.015	242.721	220.474	208.297	202.591	197.335	183.930	167.893	252.444	173.568
Resultado das actividades descontinuadas (líquido de impostos) incluído no resultado líquido do período														
Resultado líquido do período atribuído a:														
Detentores do capital da empresa-mãe														
Interesses minoritários														
Resultado por acção básica														

O Director Geral

A Administração

[Assinatura]

[Assinatura]

[Assinatura]

Mafra, 03 de Outubro de 2014

GIATUL - Atividades Lúdicas, Infraestruturas e Rodovias E.M. S.A.
Demonstração dos Resultados por Naturezas
ATIVIDADE DO PARQUE DE CAMPISMO

	31-12-2015	31-12-2016	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028
RENDIMENTOS E GASTOS														
Vendas e serviços prestados	983.534	981.896	1.001.857	1.011.827	1.021.897	1.032.069	1.042.340	1.052.715	1.063.194	1.073.777	1.084.467	1.095.263	1.106.167	1.117.181
Subsídios à exploração	150.000	127.500	130.050	132.651	135.204	138.010	140.770	143.586	146.457	150.851	155.377	160.038	165.639	171.437
Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos														
Variação nos inventários da produção														
Trabalhos para a própria entidade														
Quotas das sociedades vendidas e das matrizes consumidas														
Fornecimentos e serviços prestados	7.827	7.867	7.907	7.947	7.988	8.029	8.070	8.112	8.155	8.199	8.241	8.285	8.329	8.373
Gastos com pessoal	442.590	446.394	450.856	455.322	459.854	464.430	469.053	473.722	478.437	483.200	488.010	492.868	497.775	502.731
Imparidade de inventários (perdas/reversões)	156.328	148.718	151.682	154.726	157.820	160.977	164.196	167.480	170.830	174.247	177.731	181.286	184.912	188.610
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)														
Provisões (aumentos/reduções)														
Imparidade de investimentos não depreciáveis/amortizações (perdas/reversões)														
Aumentos/reduções do justo valor														
Outros rendimentos e ganhos	220.000	222.400	124.848	127.345	129.892	132.490	135.139	137.842	140.599	143.411	146.279	149.205	152.189	155.233
Outros gastos e perdas	11.081	11.300	11.529	11.759	11.994	12.234	12.479	12.729	12.983	13.243	13.508	13.778	14.053	14.334
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos	735.708	727.605	834.782	842.009	849.437	856.997	864.451	872.100	879.945	888.159	896.633	904.269	912.026	920.801
Gastos/reversões de depreciação e do amortização														
Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)	465.906	405.440	342.328	340.486	340.486	345.486	344.236	345.722	346.722	348.722	350.987	352.492	354.245	356.220
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	270.102	322.165	282.454	301.523	308.951	311.411	320.215	326.378	333.123	340.431	348.556	356.777	365.681	375.581
Juros e rendimentos similares obtidos	88.976	88.743	78.011	67.189	56.367	45.671	28.571	1.041	0	0	0	0	0	0
Juros e gastos similares suportados														
Resultado antes de impostos	171.228	233.422	214.452	234.394	252.384	263.740	291.644	325.337	334.123	343.431	348.536	358.767	365.681	375.581
Imposto sobre o rendimento do período	45.375	61.857	56.800	62.114	66.905	70.421	77.286	86.214	88.543	91.009	92.362	102.501	123.671	107.479
Resultado líquido do período	125.853	171.565	157.652	172.279	185.479	193.319	214.358	239.122	245.581	252.422	256.174	256.266	342.011	268.102
Resultado das atividades descontinuadas (líquido de impostos) incluído no resultado líquido do período														
Resultado líquido do período atribuível a:														
Detentores de capital da empresa-mãe														
Interessados minoritários														
Resultado por ação ordinária														

O Diretor Geral
[Assinatura]

Mafra, 03 de Outubro de 2014

[Assinatura]
O Administrador
[Assinatura]

GIATUL - ACTIVIDADES LÚDICAS, INFRAESTRUTURAS E RODOVIAS E.M. S.A.

ORÇAMENTO PLURIANUAL DE TESOUREARIA - DFC		GIATUL - Actividades Lúdicas, Infraestruturas e Rodovias E.M. S.A.												ANEXO V	
Período de 01/01/2015 a 31/12/2028		RUBRICAS													
NOTAS		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo															
Recebimentos de clientes		3.339.439	3.345.470	3.276.525	3.310.484	3.342.213	3.376.879	3.403.297	3.444.687	3.477.811	3.513.940	3.547.785	3.584.672	3.619.255	3.656.915
Pagamentos a fornecedores		2.079.612	1.951.784	1.980.973	1.879.113	1.807.750	1.836.673	1.866.901	2.001.486	2.033.420	2.067.786	2.101.550	2.137.827	2.173.554	2.211.881
Pagamentos ao pessoal		892.834	899.643	917.942	938.301	955.027	974.128	993.610	1.013.482	1.033.752	1.054.427	1.075.516	1.097.026	1.118.967	1.141.346
Carga gerada pelas operações		357.003	403.143	377.810	409.070	479.436	464.078	465.786	429.719	410.039	391.727	370.729	349.818	326.735	303.689
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		159.304	167.327	157.496	149.524	149.813	163.372	160.053	190.148	168.888	172.681	182.078	177.939	169.542	182.717
Outros recebimentos/pagamentos		150.000	127.550	130.050	132.051	135.304	138.010	140.770	143.586	146.457	150.951	155.377	160.038	165.639	171.437
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		387.340	463.817	355.184	478.197	463.927	436.717	427.504	393.156	386.268	369.897	344.077	331.858	322.833	282.408
Fluxos de caixa das actividades de investimento															
Pagamentos respeitantes a:															
Activos fixos tangíveis		184.500	65.000	0	0	0	45.000	0	65.000	0	0	17.500	0	0	0
Activos intangíveis															
Investimentos financeiros															
Outros activos															
Recebimentos provenientes de:															
Activos fixos tangíveis															
Activos intangíveis															
Investimentos financeiros															
Outros activos															
Subsídios ao investimento															
Juros e rendimentos similares															
Dividendos															
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		0	65.000	0	0	0	45.000	0	65.000	0	0	17.500	0	0	0
Fluxos de caixa das actividades de financiamento															
Recebimentos provenientes de:															
Financiamentos obtidos		300.000	300.000	200.000	100.000	0	0	1.100.000	0	0	0	0	0	0	0
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio		122.806	147.147	199.576	184.827	235.808	246.015	242.791	220.474	208.197	202.591	187.335	183.930	197.893	255.444
Contributos de prejuizos															
Doações															
Outras operações de financiamento															
Pagamentos respeitantes a:															
Financiamentos obtidos		615.185	715.185	635.185	635.185	635.185	535.185	1.885.185	342.593	200.000	200.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Juros e gastos similares		177.342	145.667	115.294	96.439	75.867	61.921	71.363	66.041	52.000	39.000	29.250	19.500	0	0
Dividendos															
Outras operações de capital e de outros instrumentos de capital próprio															
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		-389.821	-415.705	-351.904	-448.787	-475.244	-351.031	-413.757	-188.160	-43.803	-58.409	18.085	14.430	47.883	102.443
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-12.882	-24.789	-1.740	31.400	-10.318	42.625	13.747	139.996	344.405	339.499	344.602	346.267	370.726	304.853
Saldo das diferenças de câmbio		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Caixa e seus equivalentes no início do período		50.028	37.148	12.357	10.818	42.018	31.700	14.396	48.079	229.069	572.174	905.897	1.250.553	1.596.851	1.967.578
Caixa e seus equivalentes no fim do período		37.148	12.357	10.818	42.018	31.700	74.325	68.073	238.069	572.174	905.897	1.250.553	1.596.851	1.967.578	2.352.429

Maim, 03 de Outubro de 2014

O Director Geral

[Assinatura]
[Assinatura]
[Assinatura]
[Assinatura]

GIATUL - ATIVIDADES LÚDICAS, INFRAESTRUTURAS E RODOVIAS E.M. S.A.

GIATUL - Atividades Lúdicas, Infraestruturas e Rodovias E.M. S.A.

RUBRICAS	NOTAS											
	31-12-2016	31-12-2017	31-12-2018	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027
ATIVO												
Ativo não corrente												
Ativos fixos tangíveis	2.474.390,44	2.126.725,31	1.901.734,69	1.805.225,12	1.409.430,09	1.252.907,37	1.100.012,63	1.002.957,90	844.103,17	699.270,43	565.548,50	501.071,05
Propriedades de investimento												
Goodwill												
Ativos intangíveis	0.712.307,00	0.212.307,00	0.012.307,00	7.812.307,00	7.012.307,00	7.412.307,00	7.212.307,00	7.012.307,00	6.812.307,00	6.612.307,00	6.412.307,00	6.212.307,00
Ativos biológicos												
Participações financeiras - método de equivalência patrimonial												
Participações em empresas associadas - outros métodos												
Ativos por impostos diferidos												
Ativo Corrente												
Ativos biológicos	55.020,25	55.020,25	55.020,25	55.020,25	55.020,25	55.020,25	55.020,25	55.020,25	55.020,25	55.020,25	55.020,25	55.020,25
Clientes	1.031.519,70	723.702,32	520.590,24	533.381,24	530.090,00	543.647,02	548.970,13	553.030,50	559.467,67	564.022,84	570.103,10	575.319,87
Adiantamentos a fornecedores	183.373,10	202.012,04	180.740,72	195.398,17	201.090,70	201.214,47	219.317,68	207.240,61	210.306,11	217.480,88	210.730,43	219.016,85
Ações em empresas associadas	98.767,12	98.767,12	98.767,12	98.767,12	101.762,36	102.760,01	254.321,71	255.860,53	256.004,26	260.104,35	262.367,04	264.614,89
Ativos financeiros												
Ativos não correntes de longo prazo para venda												
Caixa e depósitos bancários	37.146,06	12.357,24	10.617,74	31.700,47	74.325,02	80.072,08	228.068,84	672.473,02	905.061,25	1.250.653,30	1.596.869,50	1.997.570,15
Total do ativo	12.592.540,61	11.252.226,20	10.192.053,26	10.533.043,00	10.032.840,09	9.082.910,20	8.677.805,04	8.047.930,79	7.858.410,97	7.531.561,23	6.977.864,98	6.716.378,85
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO												
Capital próprio												
Capital realizado	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00
Reservas de capital próprio												
Reservas de reserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas de lucro	356.800,25	356.800,25	356.800,25	356.800,25	356.800,25	356.800,25	356.800,25	356.800,25	356.800,25	356.800,25	356.800,25	356.800,25
Reservas de outros	425.027,00	425.027,00	425.027,00	425.027,00	425.027,00	425.027,00	425.027,00	425.027,00	425.027,00	425.027,00	425.027,00	425.027,00
Reservas de outros	4.280.246,00	4.280.246,00	4.280.246,00	4.280.246,00	4.280.246,00	4.280.246,00	4.280.246,00	4.280.246,00	4.280.246,00	4.280.246,00	4.280.246,00	4.280.246,00
Reservas de outros	-8.025,00	-8.025,00	-8.025,00	-8.025,00	-8.025,00	-8.025,00	-8.025,00	-8.025,00	-8.025,00	-8.025,00	-8.025,00	-8.025,00
Reservas de outros	125.075,02	125.075,02	125.075,02	125.075,02	125.075,02	125.075,02	125.075,02	125.075,02	125.075,02	125.075,02	125.075,02	125.075,02
Reservas de outros	147.146,05	147.146,05	147.146,05	147.146,05	147.146,05	147.146,05	147.146,05	147.146,05	147.146,05	147.146,05	147.146,05	147.146,05
Total do capital próprio	5.308.247,29	5.308.247,29	5.308.247,29	5.308.247,29	5.308.247,29	5.308.247,29	5.308.247,29	5.308.247,29	5.308.247,29	5.308.247,29	5.308.247,29	5.308.247,29
Passivo												
Passivo não corrente												
Provisões												
Responsabilidades com terceiros												
Responsabilidades com fornecedores												
Responsabilidades com outros												
Outras contas a pagar												
Passivo Corrente												
Fornecedores	1.116.911,22	990.480,04	1.005.161,59	903.875,05	910.336,50	924.450,41	950.745,99	966.706,70	983.903,21	1.000.774,82	1.016.013,53	1.036.776,60
Adiantamentos de clientes												
Estado e outros entes públicos	48.521,61	50.790,01	68.196,49	70.090,01	70.430,69	66.273,00	64.181,47	63.464,15	62.826,86	60.520,48	53.846,55	75.468,03
Ativos financeiros	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
Outras contas a pagar	98.767,12	98.767,12	98.767,12	98.767,12	101.762,36	102.760,01	254.321,71	255.860,53	256.004,26	260.104,35	262.367,04	264.614,89
Diferimentos	431.899,63	333.823,43	189.540,68	292.010,03	24.660,50	33.060,83	173.764,59	135.942,09	105.084,33	68.096,32	17.108,94	-771,34
Passivos financeiros												
Outras passagens financeiras												
Passivos não correntes de longo prazo para venda												
Total do passivo	2.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Total do capital próprio e do passivo	12.592.540,61	11.252.226,20	10.192.053,26	10.533.043,00	10.032.840,09	9.082.910,20	8.677.805,04	8.047.930,79	7.858.410,97	7.531.561,23	6.977.864,98	6.716.378,85

A Administração

[Assinatura]

O Diretor Geral

[Assinatura]



PARECER SOBRE OS INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL

Introdução

1. Para os efeitos do artigo 28.º, alínea g) da Lei n.º50/2012, de 31 de Agosto, apresentamos o nosso parecer sobre os instrumentos de gestão previsional para o s exercícios de 2015 a 2028, da **GIATUL – Empresa Municipal para Gestão de Infra-estruturas em Actividades Turísticas, Culturais, Desportivas e Educativas, E.M., S.A.**, consistindo, nos Planos plurianuais e anuais de actividades, investimento e financeiros, Orçamento anual de investimentos, Orçamento anual de exploração e Orçamento anual de tesouraria e balanço previsional.

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 contidas 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 referida 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 adequação da 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.



Parecer

6. Com base no trabalho efectuado sobre a evidência que suporta os pressupostos da informação financeira previsional dos documentos acima referidos, a qual foi executado tendo em vista a obtenção de um nível de segurança moderado, 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 entidade.
7. 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.

Lisboa, 13 de Outubro de 2014

MACEDO, CALDAS & BENTO
SOCIEDADE DE REVISORES OFICIAIS DE CONTAS N.º 190
Representada por

Dr. Hernâni João Dias Bento,
Revisor Oficial de Contas, n.º 1167