

Handwritten initials/signature

INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL

2020 a 2029

03 de Outubro de 2019

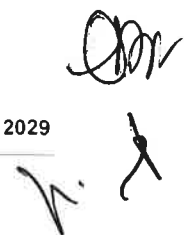
Handwritten signature



Índice

| | |
|--|----|
| 1. Introdução | 3 |
| 2. Plano de Atividades, Investimento e Financeiro | 3 |
| 2.1 Plano de Atividades | 3 |
| 2.2 Plano de Investimento | 7 |
| 2.3 Plano Financeiro | 7 |
| 3. Orçamento de Exploração Plurianual | 8 |
| 4. Orçamento de Tesouraria Plurianual | 8 |
| 5. Balanço Previsional Plurianual | 9 |
| 6. Demonstrações Financeiras Plurianuais Previsionais | 10 |
| 6.1 Demonstração dos Resultados por Natureza Plurianual – Infraestruturas e Rodovias | 11 |
| 6.2 Demonstração dos Resultados por Natureza Plurianual – Parque de Campismos | 12 |
| 6.3 Demonstração dos Resultados por Natureza Plurianual – Consolidada | 13 |
| 6.4 Orçamento de Tesouraria Plurianual | 14 |
| 6.5 Balanço Plurianual | 15 |





1. Introdução

Dando cumprimento ao artigo 42º da Lei 50/2012 de 31 de agosto, a GIATUL – Atividades 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, para o período de 2020 a 2029.

Os Instrumentos de Gestão Previsional são compostos pela seguinte informação:

1. Plano de Atividades, Investimento e Financeiro;
2. Orçamento de Exploração Plurianual;
3. Orçamento de Tesouraria Plurianual; e
4. Balanço Previsional Plurianual.

Os valores apresentados nas demonstrações financeiras previsionais, foram calculados com base no conhecimento dos valores históricos dos últimos exercícios, recolhidos da atividade de exploração do parque de campismo e da atividade de infraestruturas e rodovias.

A elaboração destes documentos previsionais, para além de respeitar a experiência dos últimos anos, teve em conta os princípios da prudência e do rigor contabilístico.

2. Plano de Atividades, Investimento e Financeiro

2.1 Plano de Atividades

O plano de atividades é subdividido e analisado tendo por base as duas atividades desenvolvidas pela GIATUL:

- Parque de campismo; e
- Infraestruturas e rodovias.

Parque de campismo

As previsões das vendas do parque de campismo para o ano de 2020 e seguintes foram estimadas com um crescimento de 2% ao ano. Uma estimativa que teve por base o crescimento verificado nos últimos anos, que foram acima do valor considerado.

A administração da empresa, confiante na projeção nacional associado aos muitos eventos que o Concelho de Mafra tem promovido, nomeadamente o Sumol Summer Festival, o Festival do Pão, e os vários eventos no âmbito dos desportos de mar, acredita estarem construídas as bases, para garantir um bom número de turistas, que certamente, permitirão sustentar, e até ultrapassar a estimativa de vendas.



AM

h. X

Infraestruturas e rodovias

As prestações de serviços relacionadas com infraestruturas e rodovias, foram estimadas em função das necessidades do Município para o ano de 2020, com uma taxa de crescimento anual de 1%. Trata-se de uma estimativa prudente, tendo em consideração a taxa de inflação estimada para os próximos anos, que se prevê acima do 1%.

Estas prestações de serviço serão efetuadas nas seguintes áreas:

| Áreas de intervenção | Descrição |
|---|--|
| Diversas Estradas e Caminhos - Conservação Corrente | <ul style="list-style-type: none">Melhoria do estado das infraestruturas rodoviárias e aumento da sua durabilidade, através da manutenção e beneficiação dos sistemas de drenagem, da melhoria das condições de visibilidade e da recuperação da estrutura do pavimento dos arruamentos existentes.Construção de raiz ou reparação e beneficiação de estradas e caminhos, através da execução de terraplenagens, drenagens, pavimentações e execução de passeios.Limpeza urbana. |
| Saneamento em Diversas Freguesias do Concelho | <ul style="list-style-type: none">Construção e ampliação, de sistemas de saneamento básico em diversas freguesias do Concelho, com o objetivo de criar uma rede de saneamento o mais abrangente possível. |
| Sinalização e Transito | <ul style="list-style-type: none">Manutenção, substituição e melhoria da sinalização horizontal e vertical dos arruamentos e vias existentes, uma vez que esta sinalização rodoviária sofre uma degradação contínua, promovendo-se assim a segurança rodoviária do Concelho. |
| Iluminação em Diversas Localidades | <ul style="list-style-type: none">Construção, recuperação, beneficiação das redes de iluminação pública do Concelho, nomeadamente colocação de novos pontos de luz e alteração da rede aérea. |
| Construção, Ampliação, Remodelação de redes de águas e reservatórios | <ul style="list-style-type: none">Construção, remodelação, beneficiação das redes de águas do Concelho e construção de reservatórios necessários para alimentar as diversas redes de distribuição. |
| Diversos Estudos e Projetos | <ul style="list-style-type: none">Elaboração de estudos e projetos que servirão de suporte à definição das intervenções a levar a cabo pela CMM. |
| Equipamentos - Construções diversas | <ul style="list-style-type: none">Construção e manutenção de diversos equipamentos sociais, equipamentos infantis, equipamentos desportivos e beneficiação de espaços para a colocação Ecopontos/Ecocentros. |
| Arruamentos em diversas povoações | <ul style="list-style-type: none">Manutenção e beneficiação dos diversos arruamentos do Concelho, centrando-se nas intervenções ao nível da estrutura dos pavimentos, nas repavimentações, na selagem de pavimentos e nos sistemas de drenagem superficial. |
| Espaços Verdes e Jardins | <ul style="list-style-type: none">Construção, manutenção, recuperação e beneficiação de diversos espaços verdes, nomeadamente em escolas, rotundas e zonas de lazer. |
| Infraestruturas diversas | <ul style="list-style-type: none">Construção, recuperação e beneficiação de diversas infraestruturas, incluindo parques de estacionamento, largos e praças, levantamento e reposição de infraestruturas degradadas, execução de coletores domésticos e pluviais, reperfilamento de arruamentos e execução de passeios. |
| Trabalhos para Terceiros | <ul style="list-style-type: none">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. |
| Massas Asfálticas | <ul style="list-style-type: none">Produção para as obras própria e para terceiros. |

Em seguida, apresenta-se a previsão da atividade para o parque de campismo e para as infraestruturas e rodovias, para 2020 e para o período de 2020 a 2029.

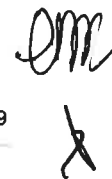
AM

| | Jan | Fev | Mar | Abr | Mai | Jun | Jul | Ago | Set | Out | Nov | Dez | 2020 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| Parque Campismo | | | | | | | | | | | | | |
| Bungalows | 11 098 | 10 279 | 11 760 | 13 454 | 15 419 | 17 809 | 35 197 | 43 687 | 22 652 | 14 808 | 13 350 | 12 161 | 221 676 |
| Contratos Anuais - Mobile Homes | 4 807 | 4 452 | 5 093 | 5 827 | 6 678 | 7 714 | 15 245 | 18 922 | 9 811 | 6 414 | 5 782 | 5 267 | 96 012 |
| Teepees | 1 088 | 1 008 | 1 153 | 1 319 | 1 512 | 1 746 | 3 451 | 4 284 | 2 221 | 1 452 | 1 309 | 1 192 | 21 737 |
| Contratos Anuais Tendões/Caravanas | 21 049 | 19 496 | 22 304 | 25 518 | 29 245 | 33 778 | 66 756 | 82 859 | 42 963 | 28 085 | 25 321 | 23 064 | 420 439 |
| Campismo Eventual | 18 512 | 17 146 | 19 615 | 22 442 | 25 720 | 29 706 | 58 710 | 72 871 | 37 784 | 24 700 | 22 269 | 20 284 | 369 760 |
| Cobrança de Eletricidade | 980 | 908 | 1 038 | 1 188 | 1 362 | 1 573 | 3 108 | 3 858 | 2 000 | 1 308 | 1 179 | 1 074 | 19 575 |
| Cobrança Manutenção Espaços Verdes | 133 | 123 | 141 | 161 | 184 | 213 | 421 | 522 | 271 | 177 | 160 | 145 | 2 649 |
| Cobrança de Água | 175 | 162 | 185 | 212 | 243 | 281 | 555 | 689 | 357 | 233 | 210 | 192 | 3 495 |
| Outras Receitas - Adaptadores | 145 | 135 | 154 | 176 | 202 | 233 | 461 | 572 | 296 | 194 | 175 | 159 | 2 901 |
| Máquinas de Vending - Café | 363 | 336 | 385 | 440 | 505 | 583 | 1 152 | 1 430 | 741 | 485 | 437 | 398 | 7 254 |
| Cobrança de internet | 192 | 178 | 204 | 233 | 267 | 308 | 610 | 757 | 392 | 256 | 231 | 211 | 3 839 |
| Máquinas de Vending - Sumos | 27 | 25 | 29 | 33 | 38 | 44 | 87 | 108 | 56 | 36 | 33 | 30 | 546 |
| Outras Receitas - Lavagem de Roupa | 148 | 137 | 157 | 180 | 206 | 238 | 471 | 584 | 303 | 198 | 179 | 163 | 2 964 |
| Concessões (Pizzaria, Minimercado, etc.) - Rendas | 1 358 | 1 257 | 1 439 | 1 646 | 1 886 | 2 179 | 4 306 | 5 344 | 2 771 | 1 811 | 1 633 | 1 488 | 27 118 |
| Total | 60 075 | 55 644 | 63 657 | 72 831 | 83 468 | 96 405 | 190 528 | 236 486 | 122 620 | 80 158 | 72 267 | 65 827 | 1 199 965 |
| Infraestruturas e Rodovias | | | | | | | | | | | | | |
| Diversas Estradas e Caminhos - Conservação Corrente | 157 209 | 157 209 | 157 209 | 157 209 | 157 209 | 157 209 | 157 209 | 157 209 | 157 209 | 157 209 | 157 209 | 157 209 | 1 886 509 |
| Saneamento em Diversas Freguesias do Concelho | 4 478 | 4 478 | 4 478 | 4 478 | 4 478 | 4 478 | 4 478 | 4 478 | 4 478 | 4 478 | 4 478 | 4 478 | 53 736 |
| Sinalização e Transito | 5 425 | 5 425 | 5 425 | 5 425 | 5 425 | 5 425 | 5 425 | 5 425 | 5 425 | 5 425 | 5 425 | 5 425 | 65 094 |
| Iluminação em Diversas Localidades | 6 710 | 6 710 | 6 710 | 6 710 | 6 710 | 6 710 | 6 710 | 6 710 | 6 710 | 6 710 | 6 710 | 6 710 | 80 524 |
| Construção, Ampl., Remod. de redes de águas e reserv. | 14 430 | 14 430 | 14 430 | 14 430 | 14 430 | 14 430 | 14 430 | 14 430 | 14 430 | 14 430 | 14 430 | 14 430 | 173 156 |
| Diversos Estudos e Projetos | 3 407 | 3 407 | 3 407 | 3 407 | 3 407 | 3 407 | 3 407 | 3 407 | 3 407 | 3 407 | 3 407 | 3 407 | 40 878 |
| Equipamentos - Construções diversas | 4 478 | 4 478 | 4 478 | 4 478 | 4 478 | 4 478 | 4 478 | 4 478 | 4 478 | 4 478 | 4 478 | 4 478 | 53 736 |
| Arruamentos em diversas povoações | 56 187 | 56 187 | 56 187 | 56 187 | 56 187 | 56 187 | 56 187 | 56 187 | 56 187 | 56 187 | 56 187 | 56 187 | 674 247 |
| Espaços Verdes e Jardins | 38 656 | 38 656 | 38 656 | 38 656 | 38 656 | 38 656 | 38 656 | 38 656 | 38 656 | 38 656 | 38 656 | 38 656 | 463 867 |
| Infraestruturas diversas | 41 744 | 41 744 | 41 744 | 41 744 | 41 744 | 41 744 | 41 744 | 41 744 | 41 744 | 41 744 | 41 744 | 41 744 | 500 930 |
| Trabalhos para Terceiros | 21 644 | 21 644 | 21 644 | 21 644 | 21 644 | 21 644 | 21 644 | 21 644 | 21 644 | 21 644 | 21 644 | 21 644 | 259 734 |
| Massas Asfálticas | 13 528 | 13 528 | 13 528 | 13 528 | 13 528 | 13 528 | 13 528 | 13 528 | 13 528 | 13 528 | 13 528 | 13 528 | 162 334 |
| Receção de RCD(S) | 789 | 789 | 789 | 789 | 789 | 789 | 789 | 789 | 789 | 789 | 789 | 789 | 9 469 |
| Total | 368 685 | 368 685 | 368 685 | 368 685 | 368 685 | 368 685 | 368 685 | 368 685 | 368 685 | 368 685 | 368 685 | 368 685 | 4 424 214 |
| Total Vendas e Prestações de Serviços | 428 759 | 424 328 | 432 341 | 441 515 | 452 152 | 465 089 | 559 212 | 605 171 | 491 305 | 448 842 | 440 952 | 434 512 | 5 624 180 |

Tabela 1 – Vendas e prestações de serviço para o ano de 2020

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Parque Campismo | | | | | | | | | | |
| Bungalows | 221 676 | 226 109 | 230 632 | 235 244 | 239 949 | 244 748 | 249 643 | 254 636 | 259 729 | 264 923 |
| Contratos Anuais - Mobile Homes | 96 012 | 97 933 | 99 891 | 101 889 | 103 927 | 106 005 | 108 126 | 110 288 | 112 494 | 114 744 |
| Teepees | 21 737 | 22 171 | 22 615 | 23 067 | 23 529 | 23 999 | 24 479 | 24 969 | 25 468 | 25 977 |
| Contratos Anuais Tendas/Caravanas | 420 439 | 428 848 | 437 425 | 446 173 | 455 097 | 464 199 | 473 483 | 482 952 | 492 612 | 502 464 |
| Campismo Eventual | 369 760 | 377 155 | 384 698 | 392 392 | 400 240 | 408 245 | 416 410 | 424 738 | 433 233 | 441 897 |
| Cobrança de Eletricidade | 19 575 | 19 967 | 20 366 | 20 774 | 21 189 | 21 613 | 22 045 | 22 486 | 22 936 | 23 394 |
| Cobrança Manutenção Espaços Verdes | 2 649 | 2 702 | 2 756 | 2 811 | 2 867 | 2 925 | 2 983 | 3 043 | 3 104 | 3 166 |
| Cobrança de Água | 3 495 | 3 565 | 3 636 | 3 709 | 3 783 | 3 858 | 3 936 | 4 014 | 4 095 | 4 177 |
| Outras Receitas - Adaptadores | 2 901 | 2 959 | 3 018 | 3 079 | 3 140 | 3 203 | 3 267 | 3 332 | 3 399 | 3 467 |
| Máquinas de Vending - Café | 7 254 | 7 399 | 7 547 | 7 698 | 7 852 | 8 009 | 8 169 | 8 332 | 8 499 | 8 669 |
| Máquina de Jogos | 3 839 | 3 916 | 3 994 | 4 074 | 4 156 | 4 239 | 4 324 | 4 410 | 4 498 | 4 588 |
| Máquinas de Vending - Sumos | 546 | 557 | 568 | 580 | 591 | 603 | 615 | 628 | 640 | 653 |
| Outras Receitas - Lavagem de Roupa | 2 964 | 3 023 | 3 084 | 3 146 | 3 208 | 3 273 | 3 338 | 3 405 | 3 473 | 3 542 |
| Concessões (Pizzaria, Minimercado, etc.) - Rendas | 27 118 | 27 660 | 28 213 | 28 778 | 29 353 | 29 940 | 30 539 | 31 150 | 31 773 | 32 408 |
| Total | 1 199 965 | 1 223 965 | 1 248 444 | 1 273 413 | 1 298 881 | 1 324 859 | 1 351 356 | 1 378 383 | 1 405 951 | 1 434 070 |
| Infraestruturas e Rodovias | | | | | | | | | | |
| Diversas Estradas e Caminhos - Conservação Corrente | 1 886 509 | 1 905 374 | 1 924 427 | 1 943 672 | 1 963 108 | 1 982 740 | 2 002 567 | 2 022 593 | 2 042 819 | 2 063 247 |
| Saneamento em Diversas Freguesias do Concelho | 53 736 | 54 274 | 54 816 | 55 364 | 55 918 | 56 477 | 57 042 | 57 612 | 58 189 | 58 770 |
| Sinalização e Tránsito | 65 094 | 65 745 | 66 403 | 67 067 | 67 737 | 68 415 | 69 099 | 69 790 | 70 488 | 71 193 |
| Iluminação em Diversas Localidades | 80 524 | 81 329 | 82 142 | 82 964 | 83 793 | 84 631 | 85 478 | 86 333 | 87 196 | 88 068 |
| Construção, Ampl., Remod. de redes de águas e reserv. | 173 156 | 174 887 | 176 636 | 178 403 | 180 187 | 181 989 | 183 808 | 185 647 | 187 503 | 189 378 |
| Diversos Estudos e Projetos | 40 878 | 41 287 | 41 700 | 42 117 | 42 538 | 42 963 | 43 393 | 43 827 | 44 265 | 44 708 |
| Equipamentos - Construções diversas | 53 736 | 54 274 | 54 816 | 55 364 | 55 918 | 56 477 | 57 042 | 57 612 | 58 189 | 58 770 |
| Arruamentos em diversas povoações | 674 247 | 680 990 | 687 799 | 694 677 | 701 624 | 708 640 | 715 727 | 722 884 | 730 113 | 737 414 |
| Espaços Verdes e Jardins | 463 867 | 468 506 | 473 191 | 477 923 | 482 702 | 487 529 | 492 404 | 497 328 | 502 301 | 507 324 |
| Infraestruturas diversas | 500 930 | 505 940 | 510 999 | 516 109 | 521 270 | 526 483 | 531 748 | 537 065 | 542 436 | 547 860 |
| Trabalhos para Terceiros | 259 734 | 262 331 | 264 954 | 267 604 | 270 280 | 272 983 | 275 713 | 278 470 | 281 254 | 284 067 |
| Massas Asfálticas | 162 334 | 163 957 | 165 597 | 167 252 | 168 925 | 170 614 | 172 320 | 174 044 | 175 784 | 177 542 |
| Receção de RCD(S) | 9 469 | 9 564 | 9 660 | 9 756 | 9 854 | 9 952 | 10 052 | 10 153 | 10 254 | 10 357 |
| Total | 4 424 214 | 4 468 456 | 4 513 141 | 4 558 272 | 4 603 855 | 4 649 894 | 4 696 393 | 4 743 357 | 4 790 790 | 4 838 698 |
| Total Vendas e Prestação de Serviços | 5 624 180 | 5 692 421 | 5 761 585 | 5 831 685 | 5 902 736 | 5 974 753 | 6 047 749 | 6 121 740 | 6 196 741 | 6 272 768 |

Tabela 2 – Vendas e prestações de serviço para o período de 2020 a 2029



2.2 Plano de Investimento

Estão previstos investimentos para os exercícios de 2020, 2021 e 2022.

O investimento planeado para 2020, tem como objetivo a modernização e atualização do parque de campismo, nomeadamente no desenvolvimento da infraestrutura, bem como, na construção de caminhos e acessos internos. Estes investimentos são vitais para garantir que este ativo da sociedade possa continuar a diferenciar-se como uma referência na oferta de turismo para a região.

Para 2020, está também previsto o investimento em equipamentos de limpeza urbana, por forma, a garantir uma maior operacionalidade e eficiência nos trabalhos realizados.

| Ano | Atividade | Descrição | Valor |
|-------------------|----------------------|---|----------------|
| 2020 | | | |
| | Parque Campismo | Substituição do telhado da sala de convívio e da receção e portaria | 50 000 |
| | | Construção de vias de circulação pedonal | 10 000 |
| | | Construção de infraestruturas para alvéolos – Mobile homes | 60 000 |
| | Infraest. e Rodovias | Aquisição de equipamentos de limpeza urbana | 180 000 |
| Total 2020 | | | 300 000 |
| 2021 | | | |
| | Parque de Campismo | Aquisição de equipamentos de transporte | 20 000 |
| | Infraest. e Rodovias | Aquisição de equipamentos de transporte | 100 000 |
| Total 2021 | | | 120 000 |
| 2022 | | | |
| | Parque de Campismo | Diversas reparações | 100 000 |
| | Infraest. e Rodovias | Aquisição de diversos equipamentos | 50 000 |
| Total 2022 | | | 150 000 |

Tabela 3 – Plano de Investimento para o período de 2020 a 2029

2.3 Plano Financeiro

No âmbito dos financiamentos obtidos pela empresa, de realçar os dois contratos existentes com a Caixa Geral de Depósitos, que terminarão em 2021 e 2022.

O contrato com vencimento em 2021, contempla o pagamento de duas prestações de € 700.000 nesse ano, que o orçamento de tesouraria não consegue comportar. Para fazer face à necessidade de tesouraria prevê-se a renegociação do contrato, com o objetivo de efetuar o pagamento da dívida em 4 anos (2021-2024), com prestações anuais de 350.000.





3. Orçamento de Exploração Plurianual

No que respeita aos rendimentos, há a considerar as vendas e as prestações de serviços do parque de pampismo, e as efetuadas ao Município de Mafra. Os valores mais significativos são os provenientes da execução das obras, que se estima em cerca de € 4.424.214, seguido dos referentes às prestações de serviços do parque de campismo, no valor de € 1.199.965, ambos para 2020, conforme previstas no Plano de Atividades.

Ainda relativo a rendimentos, de referir o valor a receber no âmbito do Contrato Programa, no valor de € 300.000, que se considera para todo o período de 2020 a 2029.

Todos os gastos previstos para 2020 sofreram uma adequação face à estimativa de rendimentos apresentada, com a exceção dos gastos com pessoal.

Decorrente da necessidade de melhoria dos níveis de controlo interno, face ao Contrato Programa e outros níveis de reporte interno e externo, sentiu esta Sociedade a necessidade de dotar a sua estrutura com um Contabilista Certificados, que desempenhe esta função em permanência, desenvolvendo e melhorando as atividades administrativas e financeiras. Assim, os gastos com pessoal apresentam um incremento de cerca de 3% face a exercícios anteriores, como resultado desta admissão.

De referir que se prevê resultados positivos para o período de 2020 a 2029. Estes resultados positivos são alcançados, quer na atividade do parque de campismo, quer na atividade das infraestruturas e rodovias.

4. Orçamento de Tesouraria Plurianual

No que respeita às entradas em caixa, as principais fontes são os recebimentos provenientes dos serviços prestados à Câmara Municipal de Mafra, e dos serviços prestados no parque de campismo. Para além destas, verifica-se ainda os recebimentos respeitantes à cedência de espaços no parque de campimos e ao Contrato Programa.

Do lado das saídas, para além dos pagamentos normais de exploração (vencimentos, impostos, juros, despesas bancárias, etc.), são também relevantes os pagamentos a fornecedores e as amortizações dos empréstimos de médio/longo prazo. De salientar ainda os pagamentos previsto com a aquisição de ativos fixos tangíveis, tal como apresentado no Plano de Investimento.



Em

V. X

5. Balanço Previsional Plurianual

A estrutura patrimonial é representada principalmente pelo valor dos ativos não correntes, distribuídos por ativos fixos tangíveis e intangíveis (propriedade industrial) e pelo saldo de clientes que foi estimado com base no prazo médio de recebimentos.

A nível do Passivo, realça-se os dois financiamentos obtidos junto da Caixa Geral de Depósitos, com contratos que venceriam em 2021 e 2022. Contudo, tal como referido no Plano Financeiro, o contrato com vencimento em 2021 será renegociado com o intuito de efetuar o seu pagamento no período de 2021 a 2024.

Revela-se ainda de importância no Passivo, o saldo em dívida a fornecedores, calculado com base no prazo médio de pagamentos, e 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.



OM
h.x

6. Demonstrações Financeiras Plurianuais Previsionais

2020 a 2029

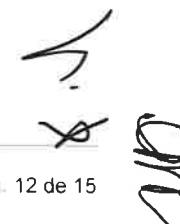
P
GT

6.1 Demonstração dos Resultados por Natureza Plurianual – Infraestruturas e rodovias

| RENDIMENTOS E GASTOS | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Vendas e serviços prestados | 4 424 214 | 4 468 456 | 4 513 141 | 4 558 272 | 4 603 855 | 4 649 894 | 4 696 393 | 4 743 357 | 4 790 790 | 4 838 698 |
| Subsídios à exploração | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 |
| Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 663 632 | 670 268 | 676 971 | 683 741 | 690 578 | 697 484 | 704 459 | 711 503 | 718 619 | 725 805 |
| Fornecimentos e serviços externos | 2 415 621 | 2 439 777 | 2 464 175 | 2 488 817 | 2 513 705 | 2 538 842 | 2 564 230 | 2 589 873 | 2 615 771 | 2 641 929 |
| Gastos com o pessoal | 1 282 632 | 1 295 458 | 1 308 413 | 1 321 497 | 1 334 712 | 1 348 059 | 1 361 540 | 1 375 155 | 1 388 907 | 1 402 796 |
| Outros rendimentos e ganhos | 30 633 | 30 633 | 30 633 | 30 633 | 30 633 | 30 633 | 30 633 | 30 633 | 30 633 | 30 633 |
| Outros gastos e perdas | 43 776 | 44 214 | 44 656 | 45 103 | 45 554 | 46 009 | 46 470 | 46 934 | 47 404 | 47 878 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos | 199 186 | 199 371 | 199 559 | 199 748 | 199 939 | 200 132 | 200 327 | 200 524 | 200 723 | 200 924 |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização | 39 921 | 61 589 | 49 099 | 39 749 | 39 733 | 39 733 | 34 733 | 34 733 | 12 233 | 0 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | 159 265 | 137 782 | 150 460 | 159 999 | 160 206 | 160 399 | 165 594 | 165 791 | 188 490 | 200 924 |
| Juros e gastos similares suportados | 88 | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultado antes de impostos | 159 177 | 137 774 | 150 460 | 159 999 | 160 206 | 160 399 | 165 594 | 165 791 | 188 490 | 200 924 |
| Imposto sobre o rendimento do período | 33 427 | 28 933 | 31 597 | 33 600 | 33 643 | 33 684 | 34 775 | 34 816 | 39 583 | 42 194 |
| Resultado líquido do período | 125 749 | 108 842 | 118 863 | 126 399 | 126 563 | 126 716 | 130 820 | 130 975 | 148 907 | 158 730 |

6.2 Demonstração dos Resultados por Natureza Plurianual – Parque de campismos

| RENDIMENTOS E GASTOS | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Vendas e serviços prestados | 1 199 965 | 1 223 965 | 1 248 444 | 1 273 413 | 1 298 881 | 1 324 859 | 1 351 356 | 1 378 383 | 1 405 951 | 1 434 070 |
| Subsídios à exploração | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 150 000 |
| Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 8 874 | 9 052 | 9 233 | 9 418 | 9 606 | 9 798 | 9 994 | 10 194 | 10 398 | 10 606 |
| Fornecimentos e serviços externos | 659 981 | 673 181 | 686 644 | 700 377 | 714 385 | 728 672 | 743 246 | 758 111 | 773 273 | 788 738 |
| Gastos com o pessoal | 288 853 | 291 741 | 294 659 | 297 605 | 300 581 | 303 587 | 306 623 | 309 689 | 312 786 | 315 914 |
| Outros rendimentos e ganhos | 120 000 | 120 000 | 120 000 | 120 000 | 120 000 | 120 000 | 120 000 | 120 000 | 120 000 | 120 000 |
| Outros gastos e perdas | 30 052 | 30 653 | 31 266 | 31 891 | 32 529 | 33 180 | 33 843 | 34 520 | 35 210 | 35 915 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos | 482 206 | 489 338 | 496 642 | 504 122 | 511 780 | 519 622 | 527 650 | 535 869 | 544 284 | 552 897 |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização | 358 020 | 369 520 | 381 892 | 403 946 | 402 884 | 402 884 | 344 344 | 262 598 | 226 011 | 123 787 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | 124 185 | 119 818 | 114 750 | 100 176 | 108 896 | 116 738 | 183 306 | 273 272 | 318 272 | 429 110 |
| Juros e gastos similares suportados | 16 588 | 10 301 | 8 852 | 7 000 | 6 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultado antes de impostos | 107 598 | 109 518 | 105 898 | 93 176 | 102 396 | 116 738 | 183 306 | 273 272 | 318 272 | 429 110 |
| Imposto sobre o rendimento do período | 22 596 | 22 999 | 22 239 | 19 567 | 21 503 | 24 515 | 38 494 | 57 387 | 66 837 | 90 113 |
| Resultado líquido do período | 85 002 | 86 519 | 83 660 | 73 609 | 80 893 | 92 223 | 144 812 | 215 885 | 251 435 | 338 997 |



6.3 Demonstração dos Resultados por Natureza Plurianual – Consolidada

| RENDIMENTOS E GASTOS | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Vendas e serviços prestados | 5 624 180 | 5 692 421 | 5 761 585 | 5 831 685 | 5 902 736 | 5 974 753 | 6 047 749 | 6 121 740 | 6 196 741 | 6 272 768 |
| Subsídios à exploração | 300 000 | 300 000 | 300 000 | 300 000 | 300 000 | 300 000 | 300 000 | 300 000 | 300 000 | 300 000 |
| Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 672 506 | 679 320 | 686 204 | 693 158 | 700 184 | 707 282 | 714 453 | 721 697 | 729 016 | 736 410 |
| Fornecimentos e serviços externos | 3 075 602 | 3 112 958 | 3 150 819 | 3 189 194 | 3 228 090 | 3 267 514 | 3 307 476 | 3 347 983 | 3 389 044 | 3 430 668 |
| Gastos com o pessoal | 1 571 485 | 1 587 200 | 1 603 072 | 1 619 102 | 1 635 293 | 1 651 646 | 1 668 163 | 1 684 844 | 1 701 693 | 1 718 710 |
| Outros rendimentos e ganhos | 150 633 | 150 633 | 150 633 | 150 633 | 150 633 | 150 633 | 150 633 | 150 633 | 150 633 | 150 633 |
| Outros gastos e perdas | 73 828 | 74 867 | 75 922 | 76 994 | 78 083 | 79 189 | 80 313 | 81 454 | 82 614 | 83 792 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos | 681 391 | 688 709 | 696 201 | 703 870 | 711 719 | 719 754 | 727 977 | 736 393 | 745 007 | 753 821 |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização | 397 941 | 431 109 | 430 991 | 443 695 | 442 617 | 442 617 | 379 077 | 297 330 | 238 244 | 123 787 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | 283 450 | 257 600 | 265 210 | 260 175 | 269 102 | 277 137 | 348 900 | 439 063 | 506 763 | 630 034 |
| Juros e gastos similares suportados | 16 676 | 10 308 | 8 852 | 7 000 | 6 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultado antes de impostos | 266 774 | 247 292 | 256 358 | 253 175 | 262 602 | 277 137 | 348 900 | 439 063 | 506 763 | 630 034 |
| Imposto sobre o rendimento do período | 56 023 | 51 931 | 53 835 | 53 167 | 55 147 | 58 199 | 73 269 | 92 203 | 106 420 | 132 307 |
| Resultado líquido do período | 210 752 | 195 361 | 202 523 | 200 008 | 207 456 | 218 938 | 275 631 | 346 860 | 400 342 | 497 727 |

6.4 Orçamento de Tesouraria Plurianual

| RUBRICAS | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo | | | | | | | | | | |
| Recebimentos de clientes | 5 953 207 | 6 148 874 | 6 223 409 | 6 298 950 | 6 375 513 | 6 453 113 | 6 531 765 | 6 611 487 | 6 692 294 | 6 774 202 |
| Pagamentos a fornecedores | 4 040 564 | 4 424 382 | 4 473 962 | 4 524 474 | 4 575 903 | 4 628 237 | 4 681 465 | 4 735 581 | 4 790 578 | 4 846 453 |
| Pagamentos ao pessoal | 1 289 157 | 1 308 559 | 1 321 645 | 1 334 861 | 1 348 210 | 1 361 692 | 1 375 309 | 1 389 062 | 1 402 953 | 1 416 982 |
| Caixa gerada pelas operações | 623 486 | 415 934 | 427 802 | 439 615 | 451 400 | 463 184 | 474 991 | 486 844 | 498 763 | 510 767 |
| Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento | -207 205 | -217 639 | -216 522 | -247 866 | -254 802 | -258 653 | -263 592 | -280 565 | -301 418 | -317 569 |
| Outros recebimentos/pagamentos | 420 000 | 420 000 | 420 000 | 420 000 | 420 000 | 420 000 | 420 000 | 420 000 | 420 000 | 420 000 |
| Fluxos de caixa das actividades operacionais (1) | 836 281 | 618 294 | 631 280 | 611 749 | 616 598 | 624 531 | 631 399 | 626 279 | 617 345 | 613 198 |
| Fluxos de caixa das actividades de investimento | | | | | | | | | | |
| Pagamentos respeitantes a: | | | | | | | | | | |
| <i>Activos fixos tangíveis</i> | -369 000 | -147 600 | -184 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fluxos de caixa das actividades de investimento (2) | -369 000 | -147 600 | -184 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fluxos de caixa das actividades de financiamento | | | | | | | | | | |
| Pagamentos respeitantes a: | | | | | | | | | | |
| <i>Financiamentos obtidos</i> | 511 051 | 556 912 | 452 336 | 350 000 | 350 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Juros e gastos similares</i> | 16 676 | 10 308 | 8 852 | 7 000 | 6 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3) | -527 727 | -567 220 | -461 188 | -357 000 | -356 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3) | -60 446 | -96 525 | -14 407 | 254 749 | 260 098 | 624 531 | 631 399 | 626 279 | 617 345 | 613 198 |
| Efeito das diferenças de câmbio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Caixa e seus equivalentes no início do período | 260 794 | 200 347 | 103 822 | 89 415 | 344 164 | 604 262 | 1 228 792 | 1 860 192 | 2 486 471 | 3 103 816 |
| Caixa e seus equivalentes no fim do período | 200 347 | 103 822 | 89 415 | 344 164 | 604 262 | 1 228 792 | 1 860 192 | 2 486 471 | 3 103 816 | 3 717 014 |

6.5 Balanço Plurianual

| RUBRICAS | 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 | 31/12/2029 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| ATIVO | | | | | | | | | | |
| Ativo não corrente | | | | | | | | | | |
| Ativos fixos tangíveis | 1 801 790 | 1 690 680 | 1 609 689 | 1 365 994 | 1 123 377 | 880 760 | 701 683 | 604 353 | 566 109 | 542 322 |
| Ativos intangíveis | 7 612 308 | 7 412 308 | 7 212 308 | 7 012 308 | 6 812 308 | 6 612 308 | 6 412 308 | 6 212 308 | 6 012 308 | 5 912 308 |
| | 9 414 097 | 9 102 988 | 8 821 997 | 8 378 302 | 7 935 685 | 7 493 068 | 7 113 991 | 6 816 661 | 6 578 417 | 6 454 630 |
| Ativo Corrente | | | | | | | | | | |
| Inventários | 40 400 | 40 400 | 40 400 | 40 400 | 40 400 | 40 400 | 40 400 | 40 400 | 40 400 | 40 400 |
| Clientes | 811 763 | 821 591 | 831 553 | 841 649 | 851 881 | 862 252 | 872 764 | 883 419 | 894 218 | 905 166 |
| Estados e outros entes públicos | 24 751 | 18 006 | 19 313 | 13 722 | 13 883 | 14 046 | 14 211 | 14 378 | 14 548 | 14 720 |
| Outras contas a receber | 260 802 | 263 966 | 267 173 | 270 424 | 273 719 | 277 058 | 280 443 | 283 874 | 287 352 | 290 878 |
| Caixa e depósitos bancários | 200 347 | 103 822 | 89 415 | 344 164 | 604 262 | 1 228 792 | 1 860 192 | 2 486 471 | 3 103 816 | 3 717 014 |
| | 1 338 062 | 1 247 785 | 1 247 854 | 1 510 358 | 1 784 144 | 2 422 549 | 3 068 010 | 3 708 542 | 4 340 335 | 4 968 177 |
| Total do ativo | 10 752 159 | 10 350 773 | 10 069 850 | 9 888 660 | 9 719 829 | 9 915 617 | 10 182 001 | 10 525 202 | 10 918 751 | 11 422 807 |
| CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO | | | | | | | | | | |
| CAPITAL PRÓPRIO | | | | | | | | | | |
| Capital realizado | 900 000 | 900 000 | 900 000 | 900 000 | 900 000 | 900 000 | 900 000 | 900 000 | 900 000 | 900 000 |
| Reservas legais | 356 800 | 356 800 | 356 800 | 356 800 | 356 800 | 356 800 | 356 800 | 356 800 | 356 800 | 356 800 |
| Outras reservas | 821 534 | 821 534 | 821 534 | 821 534 | 821 534 | 821 534 | 821 534 | 821 534 | 821 534 | 821 534 |
| Resultados transitados | 4 212 974 | 4 423 726 | 4 619 086 | 4 821 609 | 5 021 617 | 5 229 073 | 5 448 011 | 5 723 642 | 6 070 502 | 6 470 845 |
| Ajustamentos em activos financeiros | -6 925 | -6 925 | -6 925 | -6 925 | -6 925 | -6 925 | -6 925 | -6 925 | -6 925 | -6 925 |
| Resultado líquido do período | 210 752 | 195 361 | 202 523 | 200 008 | 207 456 | 218 938 | 275 631 | 346 860 | 400 342 | 497 727 |
| Total do capital próprio | 6 495 135 | 6 690 495 | 6 893 018 | 7 093 026 | 7 300 482 | 7 519 421 | 7 795 052 | 8 141 911 | 8 542 254 | 9 039 981 |
| PASSIVO | | | | | | | | | | |
| Passivo não corrente | | | | | | | | | | |
| Financiamentos obtidos | 1 152 336 | 700 000 | 350 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Outras contas a pagar | 145 032 | 146 482 | 147 947 | 149 426 | 150 921 | 152 430 | 153 954 | 155 494 | 157 048 | 158 619 |
| | 1 297 367 | 846 482 | 497 947 | 149 426 | 150 921 | 152 430 | 153 954 | 155 494 | 157 048 | 158 619 |
| Passivo corrente | | | | | | | | | | |
| Fornecedores | 1 072 896 | 1 085 540 | 1 098 348 | 1 111 323 | 1 124 468 | 1 137 785 | 1 151 277 | 1 164 946 | 1 178 795 | 1 192 826 |
| Estado e outros entes públicos | 56 023 | 51 931 | 53 835 | 53 167 | 55 147 | 58 199 | 73 269 | 92 203 | 106 420 | 132 307 |
| Financiamentos obtidos | 556 912 | 452 336 | 350 000 | 350 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Outras contas a pagar | 822 660 | 803 455 | 786 801 | 772 450 | 760 177 | 749 780 | 741 080 | 733 913 | 728 131 | 723 604 |
| Diferimentos | 451 167 | 420 534 | 389 901 | 359 268 | 328 635 | 298 002 | 267 369 | 236 736 | 206 103 | 175 470 |
| | 2 959 657 | 2 813 796 | 2 678 885 | 2 646 207 | 2 268 426 | 2 243 766 | 2 232 995 | 2 227 798 | 2 219 449 | 2 224 207 |
| Total do passivo | 4 257 025 | 3 660 278 | 3 176 832 | 2 795 634 | 2 419 347 | 2 396 196 | 2 386 949 | 2 383 291 | 2 376 497 | 2 382 826 |
| Total do capital próprio e do passivo | 10 752 159 | 10 350 773 | 10 069 850 | 9 888 660 | 9 719 829 | 9 915 617 | 10 182 001 | 10 525 202 | 10 918 751 | 11 422 807 |