

O CA aprovou
o Relatório
28.11.2012

[Handwritten signature]
Francisco Pereira



DOCAPESCA
PORTOS E LOTAS, S.A.

Relatório de Execução Orçamental

31 de Outubro de 2012

27-11-2012

Breve Análise

Comparando a Demonstração de Resultados de 31 de Outubro, com a reportada à mesma data do ano anterior:

1. Demonstração de Resultados

Nas Demonstrações de Resultados por Naturezas para os primeiros dez meses de 2012, destacamos o seguinte:

RENDIMENTOS:

1. 1.^a Venda - Os proveitos decorrentes da 1.^a venda de pescado atingiram neste período um valor superior ao verificado para o mesmo período no ano de 2011 (+290 mil euros). De Janeiro a Outubro a quebra em quantidade (-10,5 %) registada na arte do cerco foi compensada com um crescimento de 18,5 % do preço médio do total das espécies capturadas nesta arte (de 0,74 €/kg em 2011 para 0,88€/kg em 2012). Esta valorização decorreu também do aumento de 83% no preço médio da sardinha, apesar de se ter verificado, como previsto no orçamento para 2012, uma redução das quantidades capturadas. No conjunto das artes, a redução do volume de 5,1 % foi compensada por um aumento de 7,3 % do preço médio.
2. Prestação de Serviços - As restantes rubricas de Prestação de Serviços registaram valores abaixo dos verificados em 2011, com uma variação na ordem dos 50 mil euros, destacando-se a quebra nas rubricas Licenças de Ocupação (-39 mil euros) e Portagens (- 12 mil euros).
3. Venda de Mercadorias - Até Outubro de 2012, as vendas de aprestos registaram um valor similar ao de 2011, enquanto nas vendas de combustível se registou um acréscimo de 30 mil euros. Em relação à venda de gelo, registou-se um decréscimo de 148 mil euros face ao mesmo período de 2011, devido à menor quantidade adquirida pelos armadores que se dedicam à pesca da sardinha.
4. Imparidades de Dívidas a Receber -Constituíram-se imparidades até Outubro de 2012 no valor de 128 mil euros, quando em 2011 se haviam registado 300 mil euros. Realizaram-se reversões até Outubro de 2012, no montante de 178 mil euros que comparam com os 156 mil euros realizados em 2011.
5. Juros e rendimentos similares obtidos - No que respeita ao débito de juros de mora aos clientes, registou-se um decréscimo de juros debitados (-9 mil euros)

face ao mesmo período de 2011, devido a um maior acompanhamento dos atrasos verificados nas dívidas dos clientes.

GASTOS:

1. Gastos com Pessoal - Os gastos com pessoal foram inferiores em 244 mil euros relativamente aos de 2011 (valores acumulados a Outubro), registando a variação negativa que resulta dos cortes salariais decorrentes das orientações do accionista (suspensão dos subsídios de férias e de Natal) (1).

Em Outubro de 2012 foi conhecido o resultado (provisório) da avaliação actuarial do Plano de Benefícios Definidos da Docapesca para 2012, verificando-se uma alteração nos pressupostos por redução da taxa de desconto de 4,5% para 3,0%, decorrente da evolução das taxas de mercado das obrigações de baixo risco. Esta alteração foi reflectida na contabilidade de Outubro de 2012, tendo o impacto desta correcção sido de 625 mil euros.

(1) A redução dos gastos com o subsídio de férias a pagar em 2012 só foi efectuada em Dezembro de 2011.

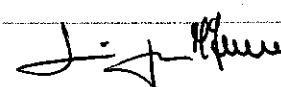
2. Fornecimentos e Serviços Externos - O valor de fornecimentos e serviços externos registou um aumento de 97 mil euros, em relação ao mesmo período no ano de 2011. Se retirarmos os valores de Lisboa (área de actividade descontinuada em Maio de 2011), que representaram 134 mil euros em 2011, verifica-se que os FSE registaram um aumento de 231 mil euros.

O quadro seguinte apresenta as rubricas que mais contribuíram para esta variação:

Variação Out. 2012/Out. 2011	
Serviço Mão de Obra do Exterior	-36.713,80
Publicidade e Propaganda	67.435,02
Vigilância e Segurança	13.467,59
Conservação	80.656,77
Electricidade	127.218,92
Água	-39.600,03
Serviços de Postos de Vendagem	30.182,15
Rendas e Alugueres	74.972,85

3. Deslocações e Comunicação As rubricas que compõem as Deslocações (que se encontram nas contas de FSE e de Gastos com o Pessoal) têm registado nos períodos findos em 31 de Outubro de 2011 e 2012 um valor abaixo do orçamentado, reflectindo o reduzido número de deslocações em serviço.

Quanto às comunicações, o ligeiro desvio face ao ano anterior (-1 mil euros) e ao orçamento (+11 mil) é relativo à Rede Própria (rede para transmissão de voz e dados), indispensável ao funcionamento da empresa.



No 3.º trimestre de 2012 foi renegociado o contrato para o fornecimento das comunicações móveis (telemóveis e acesso à internet), com redução futura de custos.

Rubricas	Acum. Outubro 2011	Acum. Outubro 2012	
	Real	Orçamento	Real
Deslocações e Estadas	10.884,33	14.712,51	6.068,49
Ajudas de custo	12.170,79	11.025,19	8.450,29
Total Deslocações	23.055,12	25.737,70	14.518,78
Subs.Alim.Deslocação*	0,00	0,00	5.656,75
Total Deslocações +subs alim.deslocação	23.055,12	25.737,70	20.175,53
Comunicação	234.934,49	222.221,26	233.079,58

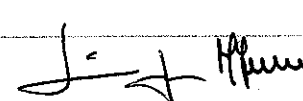
*esta rubrica passou a integrar o valor correspondente ao **Subsídio de Refeição do pessoal em deslocação**, valor que anteriormente se encontrava na rubrica ajudas de custo.

4. Provisões (aumentos / reduções)- O aumento das provisões, face a Outubro de 2011, deve-se aos seguintes factores:

- Constituição de uma provisão no valor de 148 mil euros, referente a 0,5% do valor do pescado transaccionado nas lotas de Olhão e Portimão, sendo que 78 mil euros dizem respeito à transferência efectuada da conta "Outros Gastos e Perdas" para "Provisões", por reclassificação do movimento já realizado;
- Constituição de uma provisão no valor de 37 mil euros, referente à taxa de movimentação de pescado relativo às lotas de Albufeira e Quarteira (respeitante aos anos de 2010 e de 2011);
- Constituição de uma provisão no valor de 125 mil euros referente a imposto sobre produtos petrolíferos e a contribuição para a segurança rodoviária, apurado pela Autoridade Tributária, na sequência de uma inspecção sobre os procedimentos dos anos de 2009 a Outubro de 2011 nas vendas de combustíveis para embarcações, cuja notificação a Docapesca contestou.

5. Outros Gastos e Perdas – Face a 2011, verifica-se um acréscimo de 217 mil euros, que tem na sua origem:

- a. O montante de 435 mil euros referente ao abate dos projectos para a requalificação das lotas de Portimão, Sines, Figueira da Foz, Peniche, Olhão e Sesimbra, realizados em 2009 e 2010 (estes projectos não têm sequência por serem inviáveis no actual contexto económico e financeiro da empresa e do país e face às orientações do accionista);
- b. A transferência para a conta de provisões do montante relativo à reclassificação do movimento conforme referido no ponto 4, sendo que esta rubrica em 2011 representava 244 mil euros.



6. Juros e gastos similares – Nesta rubrica verifica-se uma diminuição de 23 mil euros em 2012 face a 2011. Esta diminuição reflecte, por um lado, a reduzida utilização de financiamento de curto prazo devido à existência de excedentes de tesouraria e, por outro lado, a diminuição do montante dos juros relativos à dívida da APL (da cedência desta dívida à Caixa Geral de Depósitos), que se reduzem com a diminuição do montante em dívida.

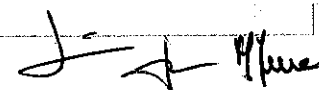
Comparação entre o resultado orçamentado e a realizado

No acumulado a Outubro de 2012

O resultado antes de impostos ascende a 1,5 milhões de euros representando um acréscimo de 605 mil euros face ao resultado orçamentado (cujo valor é 894 mil euros). Concorre para esta diferença o significativo aumento dos serviços prestados, em particular a 1.ª venda de pescado (1,6 milhões acima do orçamento).

Em relação aos gastos e perdas, verifica-se que:

- Custo Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas – sofreu um acréscimo de 317 mil euros, justificado pelo aumento da rubrica combustíveis;
- FSE – ficou 234 mil euros abaixo do orçamento, justificado principalmente pelo baixo montante realizado em Conservação e Reparação;
- Gastos com o Pessoal – registou um acréscimo de 550 mil euros face ao orçamento, o que se justificado pela correcção introduzida nas contas de Pessoal para reflectir o impacto do resultado (provisório) da avaliação actuarial do Plano de Benefícios Definidos da Docapesca para 2012: a alteração nos pressupostos por redução da taxa de desconto de 4,5% para 3,0%, decorrente da evolução das taxas de mercado das obrigações de baixo risco; esta alteração, reflectida na contabilidade de Outubro, tem um impacto de 625 mil euros;
- Provisões – esta rubrica sofreu um aumento de 441 mil euros face ao orçamentado devido à constituição, no passado mês de Setembro, de três provisões que não estavam orçamentadas, a saber:
 1. Constituição de provisão no valor de 142 mil euros, referente a 0,5% do valor do pescado transaccionado nas lotas de Olhão e Portimão;
 2. Constituição de uma provisão no valor de 37 mil euros, referente à taxa de movimentação de pescado relativa às lotas



de Albufeira e Quarteira (respeitantes aos anos de 2010 e de 2011);

3. Constituição de uma provisão no valor de 125 mil euros referente a imposto sobre produtos petrolíferos, apurado pela Autoridade Tributária.

- Outros Gastos e Perdas – O acréscimo nesta conta (508 mil euros) tem origem no abate dos projectos de requalificação das lotas no montante de 435 mil euros, como atrás referido.

As restantes rubricas que compõem os resultados apresentam variações positivas e negativas que se compensam entre si e que são pouco relevantes.

2. Balanço

No que diz respeito à comparação dos Balanços a 31 de Outubro 2012 com 31 de Dezembro de 2011, os efeitos mais significativos registados no Activo são:

1. Um aumento na dívida de clientes (+ 210 mil euros);
2. Uma diminuição na dívida de compradores de 692 mil euros, o que reflecte um maior esforço de cobrança, embora com um abrandamento nas cobranças efectuadas em Outubro;
3. Um aumento significativo do montante em Caixa e Depósitos Bancários (+ 4,5 milhões de euros). No IGCP encontra-se uma aplicação de tesouraria de curto prazo, realizada em Outubro de 2012, no montante de 2 milhões de euros.

Reduz-se em 0,5 milhões de euros o montante negativo registado em Capital Próprio, sendo que o Capital Próprio passou para -3,5 milhões de euros.

No Passivo Corrente verificou-se uma redução do montante (- 110 mil euros) em dívidas a Fornecedores, evidenciando o esforço continuado no cumprimento dos prazos de pagamento. As Outras Contas a Pagar sofreram um acréscimo de 452 mil euros resultante de diversas variações, sendo as mais relevantes:

1. Um aumento de 1,15 milhões de euros no valor de Armadores-marés;
2. Um aumento de 240 mil euros em Cativações a Armadores;
3. Um aumento de 450 mil euros na Reserva Pessoal dos armadores;
4. Uma diminuição de 305 mil euros referentes à devolução aos armadores das partes dos proprietários nos descontos para a Segurança Social;
5. Uma diminuição de 400 mil euros em Fornecedores de Investimento;

6. Uma diminuição de 99 mil euros referente à estimativa de água, sendo que 97 mil euros dizem respeito à anulação de estimativa criada em 2010, que nunca foi facturada, originando um acréscimo em Outros Rendimentos e Ganhos

3. Demonstração de Fluxos de Caixa

Ao comparar os valores de 2012 com os montantes referentes ao período homólogo de 2011, verificam-se as seguintes variações:

- a. Fluxos de caixa das actividades operacionais:
- i. Recebimentos de clientes - um acréscimo de 320 mil euros face a 2011, que se explica com uma maior eficácia dos esforços de cobrança;
 - ii. Pagamentos a fornecedores - um acréscimo de 500 mil euros face a 2011, o que continua a reflectir a preocupação com o cumprimento do Programa Pagar a Tempo e Horas;
 - iii. Pagamentos ao pessoal - uma redução de cerca de 1,09 milhões de euros face a igual período de 2011, em resultado da suspensão do pagamento do Subsídio de Férias, habitualmente pago em Março, e do pagamento em 2011 das Indemnizações dos trabalhadores de Lisboa que saíram em Fevereiro daquele ano (305 mil euros);
- b. Fluxos de Caixa das actividades de investimento: as diferenças prendem-se com um valor menor pago a título de activos fixos tangíveis (-205 mil euros), que está directamente relacionado com o baixo nível de investimento verificado no ano em curso e com o recebimento de subsídios ao investimento que registou um aumento de 83 mil euros;
- c. Fluxos de Caixa das actividades de financiamento: verificam-se três diferenças relevantes:
- i. Financiamentos obtidos - em 2012 apenas se registaram 100 mil euros de utilização da conta caucionada do BES, enquanto em igual período de 2011 se registou uma utilização de 1 milhão de euros;
 - ii. Pagamento de financiamentos obtidos - em 2012 foi efectuado o pagamento referente à utilização da conta caucionada do BES, no montante de 850 mil euros (100 mil de 2012 e 750 mil do final de 2011), sendo o remanescente relativo ao pagamento à Caixa Geral de Depósitos (igual montante em 2011 e 2012). Registou-se ainda uma diferença significativa no montante pago em juros e gastos similares (- 85 mil euros que em 2011), sendo esta diminuição o reflexo do baixo nível de endividamento verificado em 2012.

4. Investimentos

A realização de investimentos correntes nos primeiros dez meses de 2012 foi diminuta, continuando a execução muito aquém do previsto:

QUADRO DE INVESTIMENTOS - Acum. Outubro de 2012		Investimentos
Correntes		
Delegação	Orçamentado	Realizado
Serviços Centrais	43.233,33	41.579,99
Delegação Norte e Matosinhos	200.711,67	111.425,63
Delegação Centro Norte	228.091,67	90.375,73
Delegação Centro	46.963,00	21.238,35
Delegação Centro Sul	99.655,00	69.323,62
Delegação Sul	166.080,00	67.387,89
TOTAL	784.734,67	401.331,21

Não se realizaram quaisquer investimentos específicos até ao final de Outubro de 2012.

Aguarda-se a aprovação pela Autoridade de Gestão do PROMAR das candidaturas já apresentadas dos projectos relativos à melhoria das condições de Higiene e Segurança Alimentar (HACCP)

1. Até 31 de Maio: Viana do Castelo, Póvoa de Varzim, Sesimbra e Setúbal;
2. Até 31 de Agosto: Matosinhos, Nazaré, Peniche e Figueira da Foz.

Para além destes projectos, foram igualmente apresentadas candidaturas, até 31 de Agosto, para os seguintes projectos:

1. Apetrechamento das novas lotas de Vila do Conde e Vila Praia de Âncora;
2. Pavimentação da Zona de Manuseamento da Sardinha em Matosinhos.

5. Plano de Redução de Custos

Entidade: Docapesca, Portos e Lotas S.A.

Plano de Redução de Custos

Período findo em 31 de Outubro de 2012

GASTOS OPERACIONAIS	Orçamento Acum. Outubro 2012	Real Acum Outubro 2012	Desvios
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	1.780.714,17	2.097.957,40	317.243,23
Mercadorias	1.562.294,00	1.914.419,50	352.125,50
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	218.420,17	183.537,90	-34.882,27
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo - usados na "produção"	82.918,50	73.859,9	-9.058,56
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo - Outros	135.501,67	109.678,0	-25.823,71
Activos biológicos (compras)	0,00	0,0	0,00
Fornecimentos e serviços externos	5.044.498,97	4.810.372,48	-234.126,49
Subcontratos			
Serviços Especializados	601.397,65	566.935,29	-34.462,36
Consultorias	12.500,00	0,00	-12.500,00
Auditorias	16.666,67	17.000,00	333,33
Outros	572.230,98	548.935,29	-22.295,69
Deslocações e estadias	14.712,51	8.765,69	-5.946,82
Electricidade	929.961,89	985.947,19	55.985,30
Combustíveis	51.715,85	55.689,93	3.974,08
Água	194.335,50	151.744,28	-42.591,22
Artigos para oferta	4.856,41	7.724,60	2.868,19
Rendas e alugueras	108.778,34	110.907,02	2.128,68
Despesas de representação	25.101,93	10.615,45	-14.486,48
Comunicação	222.221,26	233.079,58	10.858,32
Seguros	91.627,73	108.636,92	17.009,19
Transportes	23.878,35	28.681,16	2.802,81
Comissões	0,00	0,00	0,00
Honorários	198.355,42	214.679,14	16.323,72
Conservação e reparação	1.042.012,81	793.847,68	-248.165,15
Publicidade e propaganda (Nota 1)	59.948,33	134.547,30	74.598,97
Limpeza, higiene	762.847,13	712.634,87	-50.012,26
Vigilância e segurança	384.459,99	371.758,97	-12.701,02
(FSE) Outros	328.467,87	316.177,43	-12.310,44
Gastos com o pessoal	8.041.493,47	8.590.993,61	549.500,04
Órgãos sociais	178.381,09	171.160,09	-7.221,00
(Órgãos Sociais) Remunerações fixas (Nota 2)	112.572,02	130.416,45	17.844,43
(Órgãos Sociais) Subsídio de refeição	0,00	0,00	0,00
(Órgãos Sociais) Prémios de gestão	0,00	0,00	0,00
(Órgãos Sociais) Outras remunerações - Desp. Representação	29.397,33	0,00	-29.397,33
(Órgãos Sociais) Ajudas de custo	476,9	1.746,92	1.272,02
(Órgãos Sociais) Formação	0,00	0,00	0,00
(Órgãos Sociais) Pensões e Planos de Saúde	0,00	0,00	0,00
(Órgãos Sociais) Encargos sobre as remunerações	21.204,58	23.641,92	2.437,38
(Órgãos Sociais) Seguros de acidentes no trabalho e doenças	1.438,33	762,49	-675,84
(Órgãos Sociais) Seguros de saúde	535,00	535,00	0,00
(Órgãos Sociais) Seguros de vida	721,63	825,42	103,79
(Órgãos Sociais) Indemnizações	0,00	0,00	0,00
(Órgãos Sociais) Outros benefícios/gastos	0,00	0,00	0,00
(Órgãos Sociais) Outros	12.035,32	13.229,69	1.194,57
Pessoal	7.863.112,38	8.419.833,42	556.721,04
(Pessoal) Remunerações fixas	5.070.379,93	5.080.744,53	10.364,60
(Pessoal) Subsídio de refeição	844.291,40	787.951,37	-56.340,03
(Pessoal) Prémios de gestão	0,00	0,00	0,00
(Pessoal) Outras remunerações*	190.833,76	203.995,56	13.161,80
(Pessoal) Ajudas de custo	10.548,29	8.701,37	-3.846,92
(Pessoal) Formação	50.202,40	34.733,91	-15.468,49
(Pessoal) Pensões e Planos de Saúde	166.866,67	793.730,03	627.063,36
(Pessoal) Encargos sobre as remunerações	1.274.762,50	1.320.981,55	46.219,05
(Pessoal) Seguros de acidentes no trabalho e doenças	55.805,78	41.328,48	-14.277,30
(Pessoal) Seguros de saúde	86.417,10	78.957,84	-7.459,26
(Pessoal) Seguros de vida	7.107,22	12.060,17	4.952,95
(Pessoal) Indemnizações	0,00	0,00	0,00
(Pessoal) Outros benefícios/gastos	0,00	0,00	0,00
(Pessoal) Gastos de acção social	66.008,88	39.222,14	-26.786,74
(Pessoal) Outros	40.288,45	19.426,47	-20.861,98
TOTAL GLOBAL	14.866.708,61	15.499.323,39	632.616,78

*A rubrica Outras Remunerações passou a integrar o valor correspondente ao Subsídio de Refeição do pessoal em deslocação, o valor que anteriormente se encontrava na rubrica ajudas de custo. O valor acumulado até final de Outubro é de € 5.656,75

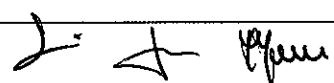
Nota 1:Publicidade - este desvio prende-se essencialmente com os projectos de promoção dos produtos de pesca que estavam orçamentados por montante líquido dos subsídios a receber na sequência das candidaturas ao PROMAR (71,25% do total de cada projecto). Estes subsídios, quando forem recebidos, serão registados em rubrica própria de rendimentos e ganhos.

Nota 2:Remunerações Fixas dos Órgãos Sociais - Esta verba inclui o pagamento de férias não gozadas aos membros do Conselho de Administração que cessou funções em 16 de Fevereiro de 2012.

Entidade: Docapesca, Portos e Lotas S.A.

Balanço em 31 de Outubro de 2012

RUBRICAS	Outubro de 2012		Real
	Orçamento	Real	Dez-11
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	17.296.828,57	15.621.726,28	18.494.609,63
Propriedades de investimento	129.611,79	129.611,79	137.229,19
Activos intangíveis	202.120,92	220.103,17	272.030,46
Activo por impostos diferidos	267.646,40	267.646,40	498.121,40
	17.896.207,68	16.439.087,64	19.401.990,68
Activo corrente			
Inventários	288.931,30	416.167,67	323.931,30
Clientes	710.479,48	1.087.332,32	877.146,15
Adiantamentos a fornecedores	3.785,18	3.785,18	3.785,18
Estado e outros entes públicos	258.879,31	267.972,47	211.379,31
Outras contas a receber	7.729.333,17	7.202.269,08	7.814.024,89
Diferimentos	155.840,69	140.260,95	155.840,69
Caixa e depósitos bancários	497.393,53	5.042.000,69	702.269,85
	9.844.842,66	14.159.788,36	10.088.376,97
Total do activo	27.540.850,34	30.598.876,00	29.490.367,65
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio			
Capital realizado	6.528.400,00	6.528.400,00	6.528.400,00
Reservas legais	100.620,52	100.620,52	100.620,52
Resultados transitados	-18.753.847,81	-18.753.847,81	-20.740.681,55
Excedentes de revalorização	36.034,43	36.034,43	48.834,43
Outras variações no capital próprio	5.446.379,57	5.301.254,12	6.071.020,78
Resultado líquido no período	679.119,69	1.284.222,67	1.974.033,74
Total do capital próprio	-3.963.293,60	-3.503.316,07	-4.017.772,08
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões	11.039.447,20	11.724.966,82	10.536.236,09
Outros financiamentos obtidos	669.940,89	669.940,89	669.940,89
Responsabilidades por benefícios pós-emprego	5.884.555,95	6.265.993,76	5.717.889,28
Passivos por impostos diferidos	1.941.123,48	1.923.058,32	2.216.096,46
Fornecedores	0,00	0,00	0,00
Outras contas a pagar	513.305,53	513.305,52	459.895,22
	20.048.373,05	21.087.265,31	19.600.067,84
Passivo corrente			
Fornecedores	986.033,89	975.999,30	1.086.988,82
Estado e outros entes públicos	1.642.203,30	2.162.484,21	1.908.015,38
Financiamentos obtidos	300.000,00	82.983,10	1.582.150,94
Outras contas a pagar	6.518.783,64	9.774.709,89	9.322.176,39
Diferimentos	8.750,26	8.750,26	8.750,26
	11.455.770,89	13.004.926,76	13.908.081,79
Total do passivo	31.504.143,94	34.102.192,07	33.508.139,73
Total do capital próprio e do passivo	27.540.850,34	30.598.876,00	29.490.367,65



Entidade: Docapesca, Portos e Lotas S.A.

Demonstração Individual dos Resultados por Naturezas

Período findo em 31 de Outubro de 2012

RENDIMENTOS E GASTOS	PERÍODOS	
	Out-12	Out-11
Vendas e serviços prestados	20.478.418,15	20.341.146,06
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-2.097.957,40	-2.071.710,85
Fornecimentos e serviços externos	-4.810.372,48	-4.713.276,45
Gastos com o pessoal	-8.590.993,51	-8.835.407,09
Imparidade de inventários (perdas / reversões)	0,00	-5.234,91
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	49.894,49	-143.944,80
Provisões (aumentos / reduções)	-944.509,81	-601.590,64
Outros rendimentos e ganhos	1.633.214,11	1.487.286,81
Outros gastos e perdas	-1.455.596,33	-1.237.867,98
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	4.262.097,22	4.219.400,15
Gastos / Reversões de depreciação e de amortização	-2.664.637,92	-2.694.932,95
Imparidade de investimentos depreciables / amortizáveis (perdas / reversões)	0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	1.597.459,30	1.524.467,20
Juros e rendimentos similares obtidos	46.828,68	56.176,90
Juros e gastos similares suportados	-145.100,81	-168.320,85
Resultado antes de impostos	1.499.187,17	1.412.323,25
Imposto sobre o rendimento do período	-214.964,50	10.583,70
Resultado líquido do período	1.284.222,67	1.422.906,95

Nota: Para efeitos de comparação, foi efectuada a correcção (no exercício de 2011) correspondente ao montante de electricidade consumida nas fábricas de gelo que foi transferido da rubrica Custo das mercadorias vendidas e consumidas para a rubrica de Fornecimentos e serviços externos

Entidade: Docapesca, Portos e Lotas S.A.

Demonstração Individual dos Resultados por Naturezas

Período: 1 a 31 de Outubro de 2012

RENDIMENTOS E GASTOS	Outubro de 2012		Desvíos	
	Orçamento	Real	Valor	%
Vendas	360.867,97	481.015,12	100.147,15	21,72%
Mercadorias	82.748,36	53.865,08	-28.884,28	-34,91%
Combustíveis	111.814,98	239.427,31	127.612,33	114,13%
Galo	166.303,63	167.722,73	1.419,10	0,85%
Serviços Prestados	1.551.136,99	1.787.952,87	236.825,88	15,27%
1.ª Venda de Pescado	1.248.226,67	1.492.244,86	244.018,19	19,55%
Serviços dos Portos de Pesca	292.923,18	279.171,17	-13.452,01	-4,60%
Entrepósitos Frigoríficos	0,00	0,00	0,00	100,00%
Serviços Secundários	11.977,05	15.537,99	3.560,94	29,73%
Comissões de Cobrança	6.625,26	8.700,21	2.074,95	31,32%
Descontos e Abatimentos	-8.315,17	-7.661,36	-623,81	-7,50%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-175.703,67	-288.398,02	112.694,35	64,14%
Fornecimentos e serviços externos	-489.214,59	-523.019,39	33.804,80	6,91%
Electricidade	-82.722,22	-119.255,55	26.533,33	28,62%
Água	-19.425,33	-22.162,18	2.736,85	14,09%
Comunicação	-22.216,15	-22.358,58	142,43	0,64%
Conservação	-82.670,20	-85.704,44	-6.965,76	-7,52%
Limpeza	-76.264,69	-75.595,12	-669,57	-0,88%
Vigilância	-38.445,99	-36.968,75	-1.479,24	-3,85%
Mão de Obra do Exterior	-33.278,50	-31.324,66	-1.953,84	-5,87%
Outros FSE	-114.191,51	-129.652,11	15.460,60	13,54%
Gastos com o pessoal	-869.873,95	-1.413.110,09	546.236,14	63,01%
Rescisões	0,00	0,00	0,00	0,00%
Imparidade de inventários (perdas / reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00%
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	-18.866,87	2.887,87	19.654,64	117,93%
Provisões (aumentos / reduções)	-50.321,10	-76.845,53	26.524,43	52,71%
Outros rendimentos e ganhos	138.610,22	172.442,67	33.832,45	24,41%
Venda de Energia	15.758,40	22.128,46	6.370,06	40,42%
Venda de Água	6.266,21	6.313,10	26,89	0,43%
Cedência de Exploração	2.853,67	17.237,04	14.383,37	504,03%
Subsídios ao Investimento	97.910,36	110.710,28	12.799,92	13,07%
Outros Rendimentos	15.801,58	16.053,79	252,21	1,60%
Outros gastos e perdas	-95.298,77	-125.471,83	30.174,86	31,66%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	356.538,43	-2.436,03	-358.974,46	-100,88%
Gastos / Reversões de depreciação e de amortização	-259.851,31	-262.133,26	2.282,95	0,88%
Imparidade de investimentos depreciáveis / amortizáveis (perdas / reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	96.687,12	-264.569,39	-381.256,51	-373,63%
Juros e rendimentos similares obtidos	70,83	2.483,93	2.413,10	3406,89%
Juros e gastos similares suportados	-22.533,23	-15.285,68	-7.247,55	-32,18%
Resultado antes de impostos	74.224,72	-277.371,14	-381.595,36	-473,69%

Entidade: Decapesca, Portos e Lotas S.A.

Demonstração Individual dos Resultados por Naturezas

Período findo em 31 de Outubro de 2012

RENDIMENTOS E GASTOS	Jan. a Out. de 2012		Desvios	
	Orçamento	Real	Valor	%
Vendas	3.406.053,70	3.569.146,57	163.092,87	4,79%
Mercadorias	680.983,79	561.761,75	-119.222,04	-17,51%
Combustíveis	1.102.836,01	1.550.695,77	447.859,76	40,61%
Gelo	1.622.233,90	1.456.869,05	-165.364,85	-10,20%
Serviços Prestados	15.360.555,45	16.909.271,58	1.548.716,13	10,08%
1.ª Venda de Pescado	12.257.337,00	13.895.702,03	1.638.365,03	13,37%
Serviços dos Portos de Pesca	3.002.462,01	2.880.317,44	-122.144,57	-4,07%
Entrepósitos Frigoríficos	0,00	0,00	0,00	100,00%
Serviços Secundários	117.635,56	124.859,58	7.224,02	6,14%
Comissões de Cobrança	66.252,52	85.257,04	19.004,52	28,68%
Descontos e Abatimentos	-83.151,64	-76.864,51	6.287,13	-7,56%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-1.780.714,17	-2.097.967,40	317.253,23	17,82%
Fornecimentos e serviços externos	-5.044.498,97	-4.810.372,48	234.126,49	-4,64%
Electricidade	-929.961,89	-985.947,19	55.985,30	6,02%
Água	-194.335,50	-151.744,28	-42.591,22	-21,92%
Comunicação	-222.221,26	-233.079,58	10.858,32	4,89%
Conservação	-1.042.012,81	-793.847,66	-248.165,15	-23,82%
Limpeza	-762.647,13	-712.634,87	-50.012,26	-6,56%
Vigilância	-384.459,99	-371.758,97	-12.701,02	-3,30%
Mão de Obra do Exterior	-332.784,77	-327.265,29	-5.519,48	-1,66%
Outros FSE	-1.176.075,82	-1.234.094,64	58.018,02	4,93%
Gastos com o pessoal	-8.041.493,47	-8.590.993,51	549.500,04	6,83%
Rescisões	0,00	0,00	0,00	0,00%
Imparidade de inventários (perdas / reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00%
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	-186.666,67	49.894,49	216.561,16	129,94%
Provisões (aumentos / reduções)	-503.211,11	-944.509,81	441.298,70	-87,70%
Outros rendimentos e ganhos	1.434.459,19	1.633.214,11	198.754,92	13,86%
Venda de Energia	161.889,33	157.240,19	-4.649,14	-2,87%
Venda de Água	63.476,38	61.014,68	-2.461,70	-3,88%
Cedência de Exploração	73.096,67	87.109,55	14.012,88	19,17%
Subsídios ao Investimento	979.103,89	1.047.294,30	68.190,61	6,96%
Outros Rendimentos	156.893,12	280.555,39	123.662,27	78,82%
Outros gastos e perdas	-947.259,82	-1.455.596,33	508.336,51	53,66%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	3.717.224,13	4.262.097,22	544.873,09	14,66%
Gastos / Reversões de depreciação e de amortização	-2.596.516,00	-2.664.637,92	68.121,92	2,54%
Imparidade de investimentos depreciáveis / amortizáveis (perdas / reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	1.118.708,13	1.597.459,30	478.751,17	42,80%
Juros e rendimentos similares obtidos	708,33	46.828,68	46.120,35	6511,14%
Juros e gastos similares suportados	-225.332,27	-145.100,81	-80.231,46	-35,61%
Resultado antes de impostos	894.084,19	1.499.187,17	605.102,98	67,68%

Entidade: Docapesca, Portos e Lotas S.A.
 Demonstração dos Fluxos de Caixa
 Período findo em 31 de Outubro de 2012

RUBRICAS	PERÍODOS		
	Orçamento Out-12	Real Out-12	Real Out-11
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes	20.923.002,11	25.520.264,95	25.200.694,35
Pagamentos a fornecedores	-9.312.956,64	-9.484.636,28	-8.984.110,32
Pagamentos ao pessoal	-8.054.514,59	-7.585.511,19	-8.656.082,43
Caixa gerada pelas operações	3.555.530,88	8.470.117,48	7.560.501,60
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	-61.197,80	-103.572,36	-77.232,40
Outros recebimentos/pagamentos	-803.625,76	-1.626.459,11	-997.469,68
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)	2.690.707,32	6.738.086,01	6.485.799,52
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis	-1.536.802,20	-899.981,60	-1.150.814,87
Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00
Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00
Outros activos	0,00	0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis	0,00	0,00	0,00
Activos intangíveis	0,00	0,00	0,00
Investimentos financeiros	0,00	0,00	0,00
Outros activos	0,00	0,00	0,00
Subsídios ao investimento	95.000,00	99.365,27	16.061,07
Juros e rendimentos similares	291,66	869,71	241,51
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)	-1.441.510,54	-799.746,82	-1.134.512,29
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos	0,00	100.000,00	1.000.000,00
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio	0,00	0,00	0,00
Coertura de prejuízos	0,00	0,00	0,00
Doações	0,00	0,00	0,00
Outras operações de financiamento	0,00	0,00	0,00
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos	-1.084.970,46	-1.184.970,46	-1.334.970,46
Juros e gastos similares	-171.921,96	-94.329,54	-179.677,32
Dividendos	0,00	0,00	0,00
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio	0,00	0,00	0,00
Outras operações de financiamento	0,00	-5.110,77	-11.597,73
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)	-1.256.892,42	-1.184.410,77	-526.245,51
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	-7.696,64	4.753.928,42	4.825.041,72
Efeito das diferenças de câmbio	0,00	0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período	205.089,17	205.089,17	-1.798.251,87
Caixa e seus equivalentes no fim do período	197.393,53	4.959.017,59	3.026.789,86

Quadro de Indicadores

Exercício de 2012	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maió	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Objectivo (Orçamento 2012)
INDICADORES											
Rátios de Eficiência	2,76	3,22	3,55	4,39	3,87	3,41	2,85	2,38	2,69	3,14	4,09
Gastos Operacionais / EBITDA	0,71	0,74	0,75	0,78	0,75	0,73	0,71	0,68	0,67	0,70	0,75
CMVMC+FSE+Gasto pessoal/ Volume de Negócios(71+72+78)	1,78	2,15	2,39	2,88	2,94	2,22	1,82	1,50	1,68	2,02	2,54
Gastos com o Pessoal / EBITDA	-10,84%	-10,00%	-9,28%	-9,19%	-9,66%	-9,17%	-8,80%	-8,87%	-9,22%	-9,53%	-2,29%
Taxa de Variação dos Gastos com o Pessoal (s/ Indemnizações)	-10,84%	-10,00%	-9,28%	-9,19%	-9,57%	-9,61%	-9,20%	-9,22%	-9,53%	-3,06%	-3,47%
Rátios de Contabilidade de Investimentos											
Dívida / Capital Próprio	-455,55%	-441,78%	-378,56%	-3,79	-4,36	-4,33	-5,43	-6,67	-5,32	-4,60	-3,41
EBITDA / Juros Líquidos	-74,78	-341,85	237,47	476,92	359,32	455,70	405,08	551,65	564,93	509,58	-25,34
Prazo Médio de Pagamento a Fornecedores	40	40	40	41	41	41	40	40	39	39	38
Fornecedores / Compras * 365	0	0	0	1	0	0	-1	0	-1	0	-2
Evolução face ao ano anterior											
Rentabilidade e Crescimento											
EBITDA / Receitas	22,50%	20,04%	18,32%	15,58%	16,96%	18,56%	22,00%	24,64%	21,61%	19,23%	16,32%
Taxa de Crescimento das Receitas	8,01%	6,87%	-2,44%	-5,56%	-5,22%	-3,31%	0,73%	1,92%	0,62%	0,81%	-8,36%
Margem EBITDA(EBITDA/ Vol. Neg. 71+72)	24,17%	21,73%	19,96%	17,10%	18,51%	20,34%	23,28%	26,53%	23,39%	20,81%	16,32%
Remuneração do Capital Investido											
Resultado Líquido / Capital Investido	1,13%	1,43%	0,99%	-0,23%	0,93%	2,79%	6,46%	11,11%	9,15%	7,30%	1,01%
Gastos com o Pessoal / Vendas	42,94%	46,63%	47,69%	49,31%	46,93%	45,26%	42,39%	39,80%	39,38%	41,95%	44,65%
Cash-Flow / Vendas	26,51%	24,42%	21,31%	18,43%	19,84%	21,70%	24,73%	27,96%	26,62%	23,90%	17,44%
FSE / Vendas	23,75%	23,33%	23,23%	25,79%	24,62%	24,18%	23,95%	23,40%	23,52%	23,46%	21,24%
Crescimento FSE+Pessoal	-4,06%	-7,99%	-7,72%	-8,63%	-8,87%	-9,26%	-6,56%	-3,96%	-4,09%	1,12%	0,22%
Crescimento FSE+Pessoal (sem Indemnizações)	-4,12%	-9,26%	-8,89%	-9,69%	-10,03%	-10,78%	-6,82%	-6,03%	-6,30%	-1,28%	-0,53%
Evolução dos Gastos Operacionais face a 2010	-14,74%	-21,66%	-22,24%	-20,05%	-21,59%	-21,80%	-21,14%	-22,64%	-23,00%	-19,96%	-21,46%
Evolução dos Gastos Operacionais face a 2009 (s/ Indemnizações)	-19,02%	-20,55%	-22,18%	-21,25%	-21,83%	-21,98%	-22,49%	-22,64%	-23,12%	-19,88%	-21,46%
Crescimento CMVMC+FSE+Pessoal	-15,37%	-18,92%	-19,56%	-19,63%	-19,41%	-20,50%	-20,77%	-21,10%	-21,82%	-18,81%	-1,52%
Crescimento CMVMC+FSE+Pessoal (s/ Indemnizações)	-15,37%	-17,42%	-18,62%	-18,92%	-18,81%	-19,08%	-19,22%	-19,57%	-19,63%	-16,68%	-2,17%
EBITDA	459,468,92	779,378,07	1,058,769,52	1,167,016,23	1,647,070,54	2,239,425,65	3,145,053,44	4,287,155,28	4,264,533,25	4,262,097,22	3,906,315,71
Resultados Financeiros	-10,082,05	-12,536,98	-29,174,86	-38,963,02	-50,105,42	-58,101,62	-64,025,06	-75,971,27	-86,470,38	-98,272,13	-269,557,48
Resultados Antes de Impostos	176,685,89	224,924,58	219,400,87	50,310,23	251,224,85	567,591,85	1,202,626,81	2,071,244,94	1,776,568,31	1,499,187,17	518,539,23
Volume do Investimento	12,809,78	23,744,48	31,573,55	43,990,29	117,056,01	150,132,69	63,318,12	238,238,16	278,713,56	401,331,21	2,254,961,00
Cash-Flow	503,958,88	875,881,11	1,130,244,86	1,257,619,73	1,765,241,96	2,388,441,81	3,341,021,83	4,518,037,25	4,853,259,10	4,893,370,40	3,874,825,30
Valor Acrescentado Bruto	1,211,743,56	2,327,882,39	3,412,398,23	4,277,426,03	5,622,363,68	7,021,681,85	8,640,401,83	10,454,764,56	11,725,704,20	13,114,341,70	13,493,123,25
Volume de Negócios (71 + 72 + 78)	2,031,397,62	3,865,380,72	5,737,557,80	7,388,836,93	9,626,473,23	11,900,211,61	14,551,222,64	17,356,810,32	19,690,211,60	22,111,632,26	23,939,954,29
Resultado Líquido	176,685,89	224,924,58	154,911,52	-35,675,57	143,742,60	438,613,15	1,052,181,66	1,899,273,34	1,563,060,26	1,284,222,67	152,752,97
N.º Pessoas / Trabalhadores	471	471	471	476	481	484	489	490	486	482	467
N.º Pessoas / Trabalhadores Efectivos	453	451	453	453	450	448	452	453	452	455	455
N.º Pessoas / Trabalhadores Contratado	18	20	18	23	31	36	37	37	34	27	20
N.º Lottas Principais	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20
N.º Postos de Vendagem	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30

*Volume de Negócios inclui as contas 71 Vendas+72 Prestações de serviços+78 Outros Rendimentos de acordo com a indicação da tutela financeira, com recálculo dos respectivos indicadores.

