

Δ.ο. CA

W.

27.3.2015

Porto em CA
Publicada. M. M.
Carmo Pires
27.3.2015



DOCAPESCA

PORTOS E LOTAS, S.A.

↑
Parecer de
W.

Demonstrações Financeiras

Janeiro 2015

Balanço em 31 de Janeiro de 2015

RUBRICAS	PERÍODOS		Real Dezembro-14
	Orçamento Janeiro 2015	Real Janeiro 2015	
ACTIVO			
Activo não corrente			
Activos fixos tangíveis	14.636.821,04	14.172.261,08	14.260.660,34
Propriedades de investimento	0,00	0,00	0,00
Activos intangíveis	140.150,99	124.557,74	124.461,90
Activo por impostos diferidos	1.002.256,29	1.269.870,09	1.274.487,77
	15.779.228,32	15.566.688,91	15.659.610,01
Activo corrente			
Inventários	245.722,40	214.306,13	207.770,88
Clientes	2.619.858,37	2.804.974,96	2.953.720,13
Adiantamentos a fornecedores	3.785,18	3.785,18	3.785,18
Estado e outros entes públicos	352.157,52	529.381,91	529.380,80
Outras contas a receber	6.398.396,49	6.043.848,45	5.989.514,66
Diferimentos	138.115,36	174.446,80	119.209,58
Activos não correntes detidos para venda	0,00	0,00	0,00
Caixa e depósitos bancários	1.116.798,65	3.077.522,03	3.775.189,56
	10.874.833,97	12.848.265,46	13.578.570,79
Total do activo	26.654.062,30	28.414.954,37	29.238.180,80
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio			
Capital realizado	8.528.400,00	8.528.400,00	8.528.400,00
Reservas legais	100.620,52	100.620,52	100.620,52
Resultados transitados	-5.178.722,65	-5.125.710,07	-14.574.812,47
Excedentes de revalorização	7.065,14	6.615,84	7.775,78
Outras variações no capital próprio	4.370.827,90	5.247.176,48	5.311.354,68
Resultado líquido no período	-254.622,79	-177.493,61	9.331.895,89
Total do capital próprio	7.573.568,12	8.579.609,16	8.705.234,40
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões	1.227.863,31	2.555.549,18	2.555.549,18
Outros financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00
Responsabilidades por benefícios pós-emprego	4.454.472,41	4.433.233,24	4.441.256,27
Passivos por impostos diferidos	1.182.085,99	1.524.028,11	1.542.775,21
Outras contas a pagar	374.000,00	374.000,00	374.000,00
	7.238.421,71	8.886.810,53	8.913.580,66
Passivo corrente			
Fornecedores	912.966,36	977.179,10	1.760.971,70
Estado e outros entes públicos	2.050.738,85	1.712.388,75	1.610.385,00
Financiamentos obtidos	0,00	83,95	0,00
Outras contas a pagar	8.831.008,08	8.216.523,69	8.204.408,12
Diferimentos	47.359,19	42.359,19	43.600,92
	11.842.072,48	10.948.534,68	11.619.365,74
Total do passivo	19.080.494,18	19.835.345,21	20.532.946,40
Total do capital próprio e do passivo	26.654.062,30	28.414.954,37	29.238.180,80

Demonstração Individual dos Resultados por Naturezas

Período findo em 31 de Janeiro de 2015

RENDIMENTOS E GASTOS	Real	
	Janeiro-15	Janeiro-14
Vendas e serviços prestados	1.555.367,79	1.466.882,16
Subsídios à exploração	0,00	0,00
Variação nos inventários da produção	0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-59.706,82	-115.853,34
Fornecimentos e serviços externos	-441.797,37	-402.724,38
Gastos com o pessoal	-997.783,54	-836.149,73
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	0,00	1.694,48
Provisões (aumentos / reduções)	0,00	-51.794,40
Outros rendimentos e ganhos	179.637,46	121.686,01
Outros gastos e perdas	-55.541,42	-57.303,45
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	180.176,10	126.437,35
Gastos / Reversões de depreciação e de amortização	-236.885,37	-242.778,67
Imparidade de investimentos depreciables / amortizáveis (perdas / reversões)	0,00	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-56.709,27	-116.341,32
Juros e rendimentos similares obtidos	4,44	1.828,27
Juros e gastos similares suportados	-239,24	-4.536,57
Resultado antes de impostos	-56.944,07	-119.049,62
Imposto sobre o rendimento do período	-120.549,54	0,00
Resultado líquido do período	-177.493,61	-119.049,62

Demonstração Individual dos Resultados por Naturezas

Período findo em 31 de Janeiro de 2015

RENDIMENTOS E GASTOS	Jan.15		Desvios	
	Orçamento	Real	Valor	%
Vendas	165.597,44	85.172,08	-80.425,36	-48,57%
Mercadorias	9.561,28	6.269,47	-3.291,81	-34,43%
Combustíveis	101.747,91	51.086,33	-50.661,58	-49,79%
Gelo	54.288,25	27.816,28	-26.471,97	-48,76%
Serviços Prestados	1.754.171,90	1.470.195,71	-283.976,19	-16,19%
1.ª Venda de Pescado	1.139.112,80	999.107,27	-140.005,53	-12,29%
Serviços dos Portos de Pesca	410.865,60	366.267,93	-44.597,67	-10,85%
Gestão Dominial	106.664,50	44.310,53	-62.353,97	-58,46%
Serviços Secundários	25.490,80	12.108,33	-13.382,47	-52,50%
Serviços Náutica e Mar.Turísticas	70.289,70	44.657,81	-25.631,89	-36,47%
Comissões de Cobrança	1.886,30	4.794,22	2.907,92	154,16%
Descontos e Abatimentos	-137,80	-1.050,38	912,58	662,25%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-119.493,25	-59.706,82	-59.786,43	-50,03%
Fornecimentos e serviços externos	-721.799,24	-441.797,37	-280.001,87	-38,79%
Electricidade	-120.668,29	-94.412,01	-26.256,28	-21,76%
Água	-66.366,32	-50.105,50	-16.260,82	-24,50%
Comunicação	-12.994,07	-3.448,49	-9.545,58	-73,46%
Conservação	-74.352,55	-29.408,86	-44.943,69	-60,45%
Limpeza	-105.384,16	-82.896,73	-22.487,43	-21,34%
Vigilância	-93.841,58	-53.012,63	-40.828,95	-43,51%
Mão de Obra do Exterior	-27.251,25	-21.744,14	-5.507,11	-20,21%
Outros FSE	-220.941,02	-106.769,01	-114.172,01	-51,68%
Gastos com o pessoal	-1.087.704,35	-997.783,54	-89.920,81	-8,27%
Rescisões	8.333,33	7.000,00	1.333,33	-16,00%
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)	-16.666,67	0,00	-16.666,67	-100,00%
Provisões (aumentos / reduções)	-43.752,75	0,00	-43.752,75	-100,00%
Outros rendimentos e ganhos	166.069,09	179.637,46	13.568,37	8,17%
Venda de Energia	31.514,04	89.746,38	58.232,34	184,78%
Venda de Água	17.379,59	19.217,68	1.838,09	10,58%
Cedência de Exploração	3.283,33	3.275,00	-8,33	-0,25%
Subsídios ao Investimento	95.791,50	82.810,58	-12.980,92	-13,55%
Outros Rendimentos	18.100,63	-15.412,18	-33.512,81	-185,15%
Outros gastos e perdas	-99.809,08	-55.541,42	-44.267,66	-44,35%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-3.386,91	180.176,10	183.563,01	-5419,78%
Gastos / Reversões de depreciação e de amortização	-243.198,79	-236.885,37	-6.313,42	-2,60%
Imparidade de investimentos depreciables / amortizáveis (perdas / reversões)	0,00	0,00	0,00	0,00%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-246.585,70	-56.709,27	189.876,43	77,00%
Juros e rendimentos similares obtidos	679,17	4,44	-674,73	-99,35%
Juros e gastos similares suportados	-6.348,54	-239,24	-6.109,30	-96,23%
Resultado antes de impostos	-252.255,07	-56.944,07	195.311,00	77,43%
Imposto sobre o rendimento do período	-2.367,72	0,00	-2.367,72	-100,00%
Resultado líquido do período	-254.622,79	-56.944,07	197.678,72	77,64%

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Período findo em 31 de Janeiro 2015

RUBRICAS	Orçamento		
	Jan-15	Real Jan-15	Real Jan-14
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimentos de clientes	2.191.824,91	2.222.048,49	1.211.054,72
Pagamentos a fornecedores	-1.072.077,98	-1.528.995,25	-687.063,20
Pagamentos ao pessoal	-976.908,07	-897.494,37	-749.883,60
Caixa gerada pelas operações	142.838,86	-204.441,13	-225.892,08
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	0,00	0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos	-27.219,66	-181.983,73	-125.932,07
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)	115.619,20	-386.424,86	-351.824,15
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis	-367.000,34	-310.853,35	-342.882,59
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	50.306,81	0,00	300.560,01
Juros e rendimentos similares	0,00	11,60	845,24
Dividendos	0,00	0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)	-316.693,53	-310.841,75	-41.477,34
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos	0,00	0,00	0,00
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio	0,00	0,00	0,00
Cobertura 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	0,00	0,00	0,00
Juros e gastos similares	-6.348,54	-400,92	-3.186,33
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	0,00	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)	-6.348,54	-400,92	-3.186,33
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	-207.422,87	-697.667,53	-396.487,82
Efeito das diferenças de câmbio	0,00	0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período	1.324.221,52	3.775.189,56	3.333.148,65
Caixa e seus equivalentes no fim do período	1.116.798,65	3.077.522,03	2.936.660,83

Discriminação dos Componentes de Caixa e seus Equivalentes	Real	
	Jan-15	Jan-14
Numerário	43.071,16	70.216,93
Depósitos bancários imediatamente mobilizáveis		
- Bancos comerciais	1.212.165,36	1.326.443,90
- IGCP	1.822.285,51	540.000,00
Aplicações de tesouraria - IGCP	0,00	1.000.000,00
Disponibilidades e seus equivalentes no fim do período	3.077.522,03	2.936.660,83

Plano de Redução de Custos

Período findo em 31 de Janeiro 2015

GASTOS OPERACIONAIS	Orçamento	Real	Desvios
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	119.493,25	59.706,82	-59.786,43
Mercadorias	100.823,35	52.531,08	-48.292,27
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	18.669,90	7.175,74	-11.494,16
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo - usados na "produção"	5.061,96	3.069,11	-1.992,85
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo - Outros	13.607,94	4.106,63	-9.501,31
Fornecimentos e serviços externos	721.799,24	441.797,37	-280.001,87
Serviços Especializados	83.282,60	35.491,09	-47.791,51
Consultorias	8.333,33	0,00	-8.333,33
Auditorias	1.991,67	0,00	-1.991,67
Outros	72.957,60	35.491,09	-37.466,51
Deslocações e estadias	1.629,90	427,27	-1.202,63
Electricidade	120.668,29	94.412,01	-26.256,28
Combustíveis	8.252,63	6.728,81	-1.523,82
Água	66.366,32	50.105,50	-16.260,82
Artigos para oferta	941,67	0,00	-941,67
Rendas e alugueres	18.692,66	21.452,05	2.759,39
Despesas de representação	395,02	59,20	-335,82
Comunicação	12.994,07	3.448,49	-9.545,58
Seguros	22.052,01	992,79	-21.059,22
Transportes	4.483,40	98,75	-4.384,65
Comissões	0,00	0,00	0,00
Honorários	2.116,67	2.534,20	417,53
Conservação e reparação	74.352,55	29.408,86	-44.943,69
Publicidade e propaganda	27.053,66	1.526,93	-25.526,73
Limpeza, higiene	105.384,16	82.896,73	-22.487,43
Vigilância e segurança	93.841,58	53.012,63	-40.828,95
(FSE) Outros	79.292,05	59.202,06	-20.089,99
Gastos com o pessoal	1.087.704,35	997.783,54	-89.920,81
Órgãos sociais	19.674,63	19.076,02	-598,61
(Órgãos Sociais) Remunerações fixas	10.819,24	10.872,50	53,26
(Órgãos Sociais) Subsídio de refeição	375,86	325,29	-50,57
(Órgãos Sociais) Outras remunerações-Desp. Representação	3.403,73	3.105,60	-298,13
(Órgãos Sociais) Ajudas de custo	196,25	83,32	-112,93
(Órgãos Sociais) Ajudas de custo IPTM	26,92	16,56	-10,36
(Órgãos Sociais) Encargos sobre as remunerações	3.311,62	3.382,02	70,40
(Órgãos Sociais) Seguros de acidentes no trabalho e doenças	97,84	94,78	-3,06
(Órgãos Sociais) Seguros de saúde	62,50	60,95	-1,55
(Órgãos Sociais) Seguros de vida	16,25	0,00	-16,25
(Órgãos Sociais) Outros	1.364,42	1.135,00	-229,42
Pessoal	1.068.029,72	978.707,52	-89.322,20
(Pessoal) Remunerações fixas	717.967,72	679.173,90	-38.793,82
(Pessoal) Subsídio de refeição	93.760,40	69.946,22	-23.814,18
(Pessoal) Prémios de gestão	0,00	0,00	0,00
(Pessoal) Outras remunerações	18.724,69	13.335,07	-5.389,62
(Pessoal) Ajudas de custo	1.268,81	448,45	-820,36
(Pessoal) Ajudas de custo IPTM	0,00	131,15	131,15
(Pessoal) Formação	4.833,33	417,00	-4.416,33
(Pessoal) Pensões e Planos de Saúde	12.500,00	12.500,00	0,00
(Pessoal) Encargos sobre as remunerações	179.082,21	176.060,39	-3.021,82
(Pessoal) Seguros de acidentes no trabalho e doenças	5.467,31	4.990,16	-477,15
(Pessoal) Seguros de saúde	9.980,85	9.780,16	-200,69
(Pessoal) Seguros de vida	817,98	0,00	-817,98
(Pessoal) Indemnizações	8.333,33	7.000,00	-1.333,33
(Pessoal) Gastos de acção social	5.912,52	1.627,87	-4.284,65
(Pessoal) Outros	9.380,57	3.297,15	-6.083,42
TOTAL GLOBAL	1.928.996,84	1.499.287,73	-429.709,11