

Ào cr.
Luz
28.8.2015

Aprovado em
CP a 28.8.2015
S.º de Lisboa
28.8.2015

Hançöður
Faz



DOCAPESCA
PORTOS E LOTAS, S.A.

Relatório de Execução Financeira e Orçamental

31 de Julho de 2015

Breve Análise às Demonstrações Financeiras

1. Demonstração de Resultados

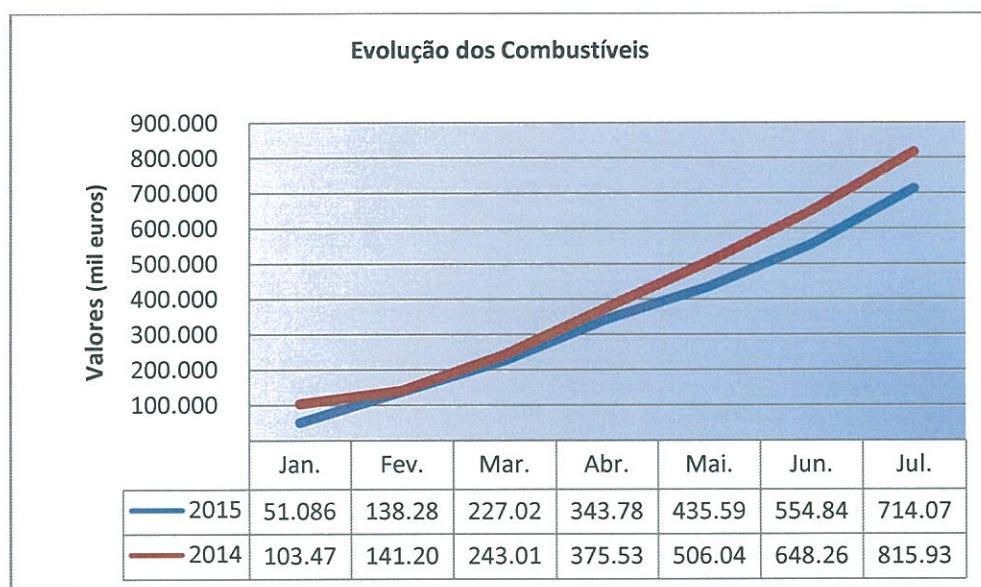
Na comparação das Demonstrações de Resultados por Naturezas de Julho de 2015 com a do mesmo período de 2014, verifica-se que o Resultado antes de impostos ascendeu a 1,566 milhões de euros, registando um aumento de 591 mil euros relativamente ao montante apurado no período homólogo de 2014. Contribuíram para a formação do resultado, as seguintes variações:

Rendimentos:

1. Vendas – verificou-se neste período um decréscimo de 74 mil euros face ao mesmo período de 2014, principalmente decorrente das vendas de combustíveis e aprestos.

Gelo – acréscimo de 82 mil euros de gelo, devido á maior quantidade adquirida pelos armadores que se dedicam à pesca da sardinha. (+17%)

Combustíveis – decréscimo de 102 mil euros, devido essencialmente ao reduzido n.º de abastecimentos por via da concorrência existente.



Mercadorias – decréscimo de 54 mil euros de mercadorias face a 2014, devido à quebra da procura de aprestos.

2. Prestações de Serviços – registaram um acréscimo de 2,8 milhões de euros face ao ano anterior, destacando-se:

Primeira venda de pescado – os proveitos decorrentes das taxas de 1^a venda de pescado tiveram uma evolução positiva, que resultou num acréscimo de 759 mil euros face ao período homólogo de 2014. Em termos acumulados, na totalidade das artes, foram vendidas 61,4 mil toneladas de pescado até Julho de 2015, correspondendo a 115,1 milhões de euros.

Em relação ao preço médio formado em Iota, à excepção da arte do arrasto que registou um aumento de 5,3%, as restantes artes registaram uma quebra do preço médio, de 1,4% para o cerco e 0,5 % nas polivalentes. No total, o preço médio teve uma variação de - 0,05€, equivalente a um decréscimo de 2,5%.

Informação Estatística por Delegações

| Delegações | Janeiro a Julho: 2015 | | | Janeiro a Julho: 2014 | | | Evolução 2015/2014 | | | valores acumulados | | |
|--------------|-----------------------|--------------------|-------------|-----------------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------|--------------------|---|------|
| | kg | € | €/kg | kg | € | €/kg | Vol | Val | Pr.Méd. | kg | € | €/kg |
| Norte | 2.064.286 | 4.968.030 | 2,41 | 2.142.257 | 4.582.101 | 2,14 | -3,6% | 8,4% | 12,5% | | | |
| Matosinhos | 9.332.587 | 13.482.773 | 1,44 | 6.936.686 | 9.985.293 | 1,44 | 34,5% | 35,0% | 0,4% | | | |
| Centro Norte | 12.020.592 | 15.547.401 | 1,29 | 9.669.725 | 13.307.266 | 1,38 | 24,3% | 16,8% | -6,0% | | | |
| Centro | 9.077.964 | 22.815.695 | 2,51 | 9.049.710 | 21.591.020 | 2,39 | 0,3% | 5,7% | 5,3% | | | |
| Centro Sul | 15.456.161 | 28.880.347 | 1,87 | 15.560.517 | 27.442.542 | 1,76 | -0,7% | 5,2% | 5,9% | | | |
| Sul | 13.429.443 | 29.430.167 | 2,19 | 11.529.466 | 28.683.970 | 2,49 | 16,5% | 2,6% | -11,9% | | | |
| TOTAL | 61.381.033 | 115.124.413 | 1,88 | 54.888.362 | 105.592.191 | 1,92 | 11,8% | 9,0% | -2,5% | | | |

Serviços de Portos de Pesca – registou-se um acréscimo de 762 mil euros face a 2014, devido à inclusão de novas licenças de ocupação decorrentes da integração das atividades do ex- IPTM.

Gestão Dominial – resultando da integração das novas competências, a gestão dominial fora dos portos de pesca, cuja facturação se iniciou em Julho de 2014, registou um acréscimo de 667 mil euros face ao ano anterior.

Serviços prestados à Náutica de Recreio e à atividade Marítimo Turística – à semelhança da rubrica anterior, estes rendimentos decorrem da integração das novas competências, tendo registado um acréscimo de 588 mil euros face ao ano anterior.

3. Outros rendimentos e ganhos – registaram um acréscimo de 273 mil euros face ao período homólogo de 2014, sendo a parcela mais relevante a que diz respeito ao aumento da faturação de energia eléctrica (+310 mil euros) e água potável (+83 mil euros), também decorrentes das novas competências assumidas; este ganho foi, no conjunto da rubrica, absorvido pela quebra dos Subsídios ao Investimento (- 78 mil euros).

Gastos:

1. Gastos com o Pessoal - os gastos com o pessoal foram superiores em 1,1 milhões de euros aos registados no mesmo período de 2014, devido essencialmente à inclusão de 58 novos trabalhadores, com acordos de cedência de interesse público, provenientes do ex-IPTM. Deste conjunto de trabalhadores há 3 que só foram integrados no passado mês de Abril. O pagamento de salários e os respetivos encargos referentes aos outros 55 trabalhadores teve início em Setembro de 2014, pelo que não existe base comparável para o período em análise.

No entanto, isolando o efeito da integração, os gastos com o pessoal cresceram 130 mil euros face ao ano anterior, justificados pelo facto da redução salarial, aplicada de Janeiro a Maio de 2014 de acordo com a Lei n.º 83-C/2013, de 31 Dezembro, ser superior e ter uma abrangência maior do que a aplicada no ano corrente por força da Lei nº 75/2014 de 12 de Setembro (em 2014 ficaram retidos mais 97 mil euros).

O seguinte quadro apresenta a comparação face a 2014 dos gastos com o pessoal:

| | Valores acumulados | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Real | | |
| | Jul-15 | Jul-14 | |
| Órgãos Sociais | 134.371,22 | 136.516,64 | -2.145,42 |
| Pessoal | 6.663.064,96 | 5.523.708,39 | 1.139.356,57 |
| Remunerações Fixas | 3.502.524,12 | 2.839.729,04 | 662.795,08 |
| Férias | 345.132,85 | 285.940,43 | 59.192,42 |
| Subsídios de Férias | 339.123,51 | 284.780,13 | 54.343,38 |
| Subsídios de Natal | 327.091,59 | 273.419,89 | 53.671,70 |
| Subsídio de Refeição | 549.892,16 | 509.811,32 | 40.080,84 |
| Encargos sobre as remunerações | 1.171.415,64 | 962.429,55 | 208.986,09 |
| Outras Gastos(formação; plano pensões e seguros) | 427.885,09 | 367.598,03 | 60.287,06 |
| | 6.797.436,18 | 5.660.225,03 | 1.137.211,15 |

2. Fornecimentos e Serviços Externos - registou-se um acréscimo de 1,3 milhões de euros em relação ao mesmo período de 2014, fundamentalmente explicado pelas despesas referentes aos portos assumidos no âmbito das novas competências, tais como eletricidade (+354 mil euros), água (+111 mil euros), reparação e conservação de bens (+133 mil euros), limpeza (229 mil euros) e vigilância e segurança (+ 288 mil euros).
3. Provisões (aumentos / reduções) - registaram um decréscimo de 162 mil euros face a Julho de 2014, quando eram constituídas por igual valor das taxas de movimentação de pescado; em 2015 não se registou qualquer movimento até 31 de julho.
4. Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões) – foi registado um acréscimo de custo no valor de 110 mil euros relativo a imparidades, tendo, neste período, sido revertidas imparidades no valor de 171 mil euros e constituídas novas imparidades no valor de 264

mil euros, relativos a dívidas de clientes com antiguidade superior a 180 dias e probabilidade de incumprimento; no período homólogo de 2014 foram revertidas imparidades no valor de 17 mil euros e nada se constituiu.

5. Outros Gastos e Perdas – verificou-se um acréscimo de 241 mil euros face a 2014, principalmente devido às concessões dos portos de pesca de Aveiro e da Figueira da Foz, APFF - Administração do Porto da Figueira da Foz (+ 110 mil euros) e APA - Administração do Porto de Aveiro (+ 189 mil euros), cujos contratos foram assinados em Outubro de 2014, e que, em 2014, se incluíam na constituição mensal de provisões correspondentes a igual valor das taxas de movimentação de pescado.
6. As restantes rubricas que compõem os resultados apresentam variações positivas e negativas que se compensam entre si e que são pouco relevantes.

2. Balanço

Na comparação dos Balanços a 31 de Julho de 2015 e a 31 de Dezembro de 2014, sublinha-se que:

O Ativo Corrente aumentou 5,3 milhões de euros, sendo as variações mais significativas as seguintes:

1. Um acréscimo da dívida de clientes (+ 324 mil euros), em sintonia com o crescimento dos serviços prestados (área dominial);
2. Um aumento do montante em Caixa e Depósitos Bancários (+ 2 milhões de euros), onde as disponibilidades de tesouraria depositadas na banca comercial são as necessárias para o imediato pagamento a fornecedores e armadores/pescadores.

A rubrica detalha-se conforme segue:

| Discriminação dos Componentes de Caixa e seus Equivalentes | Real | |
|---|---------------------|---------------------|
| | Jul-15 | Dez-14 |
| Numerário | 71.077,16 | 47.088,77 |
| Depósitos bancários imediatamente mobilizáveis | | |
| - Bancos comerciais | 1.700.395,58 | 1.726.769,59 |
| - IGCP | 4.089.382,19 | 2.001.331,20 |
| Disponibilidades e seus equivalentes no fim do período | 5.860.854,93 | 3.775.189,56 |

3. Um aumento de 2,9 milhões de euros na rubrica Outras Contas a Receber, resultante de:

- a) Aumento da rubrica compradores/guias de pescado em 3,2 milhões de euros, diretamente relacionada com o aumento significativo do pescado transaccionado em lota neste período;
- b) Diminuição de 176 mil euros relativos à estimativa da rubrica subsídios a receber, visto que até julho de 2015 a empresa recebeu 926 mil de subsídios ao investimento referentes aos projetos PROMAR;
- c) Diminuição de 220 mil euros relativa ao montante obtido na alienação, em 2014, do imóvel de Vila Real de Santo António, que havia ficado cativo na Autoridade Tributária, por conta da garantia de um processo de execução

fiscal instaurado pela Administração do Porto da Figueira da Foz e extinto na sequência do contrato de concessão entretanto assinado.

O Passivo Corrente aumentou 4,3 milhões de euros, sendo que os principais impactos foram:

1. Fornecedores correntes - decréscimo de 713 mil euros, evidenciando o esforço de redução do prazo médio de pagamento;
2. Estado e Outros entes Públicos - acréscimo de 1,3 milhões de euros, essencialmente referente ao montante de IVA a pagar nos próximos meses.
3. Outras Contas a Pagar - acréscimo de 3,6 milhões de euros, resultante principalmente de:
 - a) Aumento de 1,4 milhões de euros no valor de Armadores-marés;
 - b) Aumento de 695 mil euros na Reserva Pessoal dos armadores;
 - c) Aumento de 1,6 milhões de euros no valor de Cativações a armadores;
 - d) Decréscimo de 347 mil euros no valor de fornecedores de investimento c/c, justificado pelo esforço de redução do prazo médio de pagamento;

3. Demonstração de Fluxos de Caixa

Comparando os valores de Julho de 2015 com os valores referentes ao período homólogo de 2014, verifica-se:

- a. Fluxos de caixa das atividades operacionais:
 - i. Recebimentos de clientes - um acréscimo de 1,8 milhões de euros face a 2014; apesar deste aumento incluir recebimentos de faturação de serviços referentes à integração do IPTM, o mesmo foi absorvido pelo aumento no pagamento a armadores, dado o maior volume de pescado vendido em lota e pelo aumento do montante em dívida dos compradores de pescado, ou seja, pelo menor pagamento por parte dos compradores de pescado.
 - ii. Pagamentos a fornecedores – um acréscimo de 2,3 mil euros face a 2014, que se prende com o aumento dos gastos com fornecimentos e serviços externos, parte do qual também devido à integração das competências do ex-IPTM.
 - iii. Pagamentos ao pessoal – um acréscimo de 1,1 milhões de euros face a igual período de 2014, devido ao pagamento de salários e respetivos encargos do pessoal proveniente do ex-IPTM que foi integrado na Docapesca (acordos de cedência de interesse público), com início em Setembro de 2014.
- b. Fluxos de Caixa das atividades de investimento:
 - i. Aumento do montante pago a título de ativos fixos tangíveis (+973 mil euros), que está relacionado com o acréscimo do investimento realizado em 2015 (ver quadro comparativo).

- ii. Aumento de 610 mil euros referente ao recebimento de subsídios ao investimento; no decorrer deste período foram recebidos 934 mil euros referentes aos seguintes projetos:

| Projecto | Descrição | Montante |
|------------------|--|------------|
| 31-03-03-FEP-69 | Peniche - Implementação do HACCP - Equipamentos dos Portos de Pesca - Melhoria das Condições de Implementação do HACCP e Requalificação do Edifício da Lota | 137.863,61 |
| 31-03-03-FEP-78 | Peniche - Requalificação das infraestruturas do Cais e exteriores à Lota com substituição da cobertura da Lota | 255.179,57 |
| 31-03-03-FEP-79 | Figueira da Foz - Requalificação das infraestruturas exteriores à Lota e Cais e da Fábrica de Gelo com vista ao cumprimento do HACCP nessas zonas. | 124.825,65 |
| 31-03-03-FEP-81 | Nazaré - Equipamentos dos Portos de Pesca - Melhoria das Condições de Implementação do HACCP e Requalificação do Edifício da Lota | 216.188,63 |
| 31-03-03-FEP-85 | V. do Castelo e Póvoa do Varzim - Apetrechamento em instalações e Equipamentos Frigoríficos de Produção de Gelo e Conservação e de Exploração | 65.181,08 |
| 31-04-01-FEP-218 | Portimão - Captação de água salgada | 40.845,84 |
| 31-03-03-FEP-71 | Figueira da Foz - Implementação do HACCP | 93.731,20 |

c. Fluxos de Caixa das atividades de financiamento:

- i. Pagamento de financiamentos obtidos – Decréscimo de 167 mil euros face a 2014, dada a dívida para com a APL ter terminado em 2014.
- ii. Pagamento de juros e gastos similares - decréscimo de 19 mil euros face a 2014, reflectindo a inexistência de endividamento.

4. Investimento

A Docapesca realizou investimentos de 2,2 milhões de euros neste período: 328 mil euros para investimentos correntes e 1,9 milhões de euros para investimentos específicos, conforme indicado no quadro seguinte.

| Valores Reais Acumulados | | |
|------------------------------|-------------------------|--------------|
| | Investimentos Correntes | |
| | Real | |
| | Julho-15 | Julho-14 |
| Delegação Norte e Matosinhos | 60.735,50 | 229.012,91 |
| Delegação Centro Norte | 12.556,98 | 32.960,59 |
| Delegação Centro | 21.860,31 | 9.153,57 |
| Delegação Centro Sul | 20.057,47 | 39.174,15 |
| Delegação Sul | 191.227,86 | 124.914,07 |
| Outros Investimentos | 22.171,61 | 8.255,20 |
| SUB-TOTAL | 328.609,73 | 443.470,49 |
| Investimentos Específicos | | |
| | Real | |
| | Julho-15 | Julho-14 |
| Delegação Norte e Matosinhos | 476.689,25 | 332.479,67 |
| Delegação Centro Norte | 447.494,51 | 58.488,38 |
| Delegação Centro | 341.235,93 | 407.473,26 |
| Delegação Centro Sul | 284.966,64 | 193.493,21 |
| Delegação Sul | 324.185,06 | 125.605,57 |
| SUB-TOTAL | 1.874.571,39 | 1.117.540,09 |
| TOTAL | 2.203.181,12 | 1.561.010,58 |



Os investimentos mais relevantes registados até ao final Julho de 2015 foram os seguintes:

Investimentos específicos:

| Locais | Inv.Esp.Curso |
|---------------------|---------------|
| Lota - Nazaré | 299.462,78 |
| Lota - Figueira Foz | 426.170,64 |
| Lota - Sesimbra | 212.297,72 |
| Fáb. Gelo Setúbal | 64.736,55 |
| Lota Póvoa Varzim | 418.386,77 |
| Lota -Vila do Conde | 56.024,50 |
| Lota - Portimão | 95.925,02 |
| Lota - Olhão | 53.451,38 |
| Lota - V.R.S.A. | 160.818,90 |

Investimentos correntes:

| Locais | Inv.Correntes |
|----------------------|---------------|
| Car.Fluv.-Tav.4 Água | 31.451,03 |
| Porto - Olhão | 12.775,94 |
| Lota - Olhão | 21.795,30 |
| Porto - Portimão | 11.387,10 |
| Porto - Sagres | 17.354,38 |
| Lota - Sagres | 38.082,40 |
| Porto - Lagos | 11.594,25 |
| Lota - Matosinhos | 40.133,59 |

5. Resultado orçamentado e realizado até Julho de 2015

O resultado antes de impostos é de 1,5 milhões de euros, correspondendo a uma variação de 1,2 milhões de euros face ao resultado orçamentado (351 mil euros); esta diferença explica-se por:

Vendas Gelo e Mercadorias – ligeiro acréscimo de 26 mil euros face ao orçamento, sobretudo nas vendas de gelo (+21 mil euros), dada a maior quantidade adquirida pelos armadores e compradores, em resultado da retoma nas capturas de sardinha.

Prestações de Serviços - 266 mil euros acima dos valores orçamentados, pelo efeito conjugado de acréscimos e decréscimos nas várias rubricas que as compõem:

Primeira venda de pescado – os proveitos decorrentes das taxas de 1ª venda de pescado atingiram, neste período, um valor superior ao orçamento no montante de 172 mil euros.

Serviços de Portos de Pesca – um acréscimo de 26 mil euros face ao orçamento, que se prende essencialmente com as acostagens de navios nos portos (Taxa de Utilização de Portos).

Gestão Dominial – resultando da integração das novas competências, a gestão dominial fora dos portos de pesca tem um desvio de 37 mil euros face ao orçamento.

Serviços prestados à Náutica de Recreio e à atividade Marítimo Turística – igualmente decorrentes da integração das novas competências, estes serviços registaram um acréscimo de 121 mil euros, face aos montantes orçamentado.

Fornecimentos e Serviços Externos - decréscimo de 226 mil euros em relação ao orçamento: foram previstos em orçamento gastos relacionados com a transferência das novas atividades para a Docapesca, nomeadamente em termos de conservação e reparação, que ainda não se realizaram na sua totalidade.

Gastos com o Pessoal - inferiores em 316 mil euros ao orçamento; note-se que foram previstos no orçamento 510 trabalhadores, enquanto, à data do presente relatório, se encontram a desempenhar funções na empresa 499 trabalhadores, dado ainda se encontrarem em desenvolvimento os procedimentos para as novas contratações destinadas à substituição do pessoal que saiu por reforma e o reforço de pessoal necessário para cumprir os objetivos decorrentes das novas competências; os procedimentos estarão concluídos no decorrer do 3º trimestre. Destacam-se as seguintes variações:

- Remunerações fixas e respetivos encargos: - 152 mil euros;
- Formação profissional: redução de 22 mil euros face ao orçamento, prevendo-se que venha a ser compensada durante o 2.º semestre com a concretização do plano de formação.
- Indemnizações: redução de 51 mil euros.

Provisões (aumentos / reduções) - diminuição de 306 mil euros face ao orçamento, uma vez que não se registou qualquer constituição de provisões até ao final do mês de julho; refira-se terem sido orçamentadas provisões para processos judiciais no âmbito da integração do IPTM.

6. Plano de Redução de Custos - Lotas e Vendagens e Novas Competências

Período findo em 31 de Julho de 2015

| GASTOS OPERACIONAIS | Orçamento | Real | Desvios |
|---|----------------------|----------------------|--------------------|
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 840.398,15 | 818.780,65 | -21.617,50 |
| Mercadorias | 697.247,45 | 713.872,27 | 16.624,82 |
| Matérias-primas, subsidiárias e de consumo | 143.150,70 | 104.908,38 | -38.242,32 |
| Matérias-primas, subsidiárias e de consumo - usados na "produção" | 45.077,76 | 33.601,73 | -11.476,03 |
| Matérias-primas, subsidiárias e de consumo - Outros | 98.072,94 | 71.306,65 | -26.766,29 |
| Fornecimentos e serviços externos | 5.072.427,95 | 4.846.476,13 | -225.951,82 |
| Serviços Especializados | 581.583,39 | 543.297,78 | -38.285,61 |
| Consultorias | 58.333,33 | 26.815,18 | -31.518,15 |
| Auditórias | 13.941,67 | 11.491,67 | -2.450,00 |
| Outros | 509.308,39 | 504.990,93 | -4.317,46 |
| Deslocações e estadias | 11.409,29 | 6.940,06 | -4.469,23 |
| Electricidade | 906.228,01 | 887.306,73 | -18.921,28 |
| Combustíveis | 57.768,13 | 54.998,90 | -2.769,23 |
| Água | 464.323,99 | 304.004,71 | -160.319,28 |
| Artigos para oferta | 6.591,67 | 0,00 | -6.591,67 |
| Rendas e alugueres | 130.848,63 | 144.678,20 | 13.829,57 |
| Despesas de representação | 2.765,02 | 1.895,22 | -869,80 |
| Comunicação | 90.958,57 | 92.255,04 | 1.296,47 |
| Seguros | 110.178,45 | 63.389,68 | -46.788,77 |
| Transportes | 31.383,90 | 14.148,54 | -17.235,36 |
| Comissões | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Honorários | 17.254,61 | 23.128,83 | 5.874,22 |
| Conservação e reparação | 520.465,86 | 610.352,66 | 89.886,80 |
| Publicidade e propaganda | 189.375,61 | 183.799,97 | -5.575,64 |
| Limpeza, higiene | 739.275,52 | 787.287,24 | 48.011,72 |
| Vigilância e segurança | 656.891,16 | 593.689,40 | -63.201,76 |
| (FSE) Outros | 555.126,14 | 535.303,17 | -19.822,97 |
| Gastos com o pessoal | 7.113.751,92 | 6.797.436,18 | -316.315,74 |
| Órgãos sociais | 128.659,99 | 134.371,22 | 5.711,23 |
| (Órgãos Sociais) Remunerações fixas | 70.694,78 | 75.207,25 | 4.512,47 |
| (Órgãos Sociais) Subsídio de refeição | 2.405,50 | 2.230,75 | -174,75 |
| (Órgãos Sociais) Prémios de gestão | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (Órgãos Sociais) Outras remunerações-Desp. Representação | 21.810,11 | 21.812,01 | 1,90 |
| (Órgãos Sociais) Ajudas de custo | 1.562,19 | 950,15 | -612,04 |
| (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 | 21.400,36 | 23.967,97 | 2.567,61 |
| (Órgãos Sociais) Seguros de acidentes no trabalho e doenças | 684,88 | 729,79 | 44,91 |
| (Órgãos Sociais) Seguros de saúde | 437,50 | 426,97 | -10,53 |
| (Órgãos Sociais) Seguros de vida | 113,75 | 162,50 | 48,75 |
| (Órgãos Sociais) Outros | 9.550,92 | 8.883,83 | -667,09 |
| Pessoal | 6.985.091,93 | 6.663.064,96 | -322.026,97 |
| (Pessoal) Remunerações fixas | 4.684.634,78 | 4.513.872,07 | -170.762,71 |
| (Pessoal) Subsídio de refeição | 600.066,62 | 544.775,61 | -55.291,01 |
| (Pessoal) Prémios de gestão | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (Pessoal) Outras remunerações | 130.891,85 | 130.170,83 | -721,02 |
| (Pessoal) Ajudas de custo | 8.881,31 | 6.580,90 | -2.300,41 |
| (Pessoal) Formação | 33.833,33 | 11.164,15 | -22.669,18 |
| (Pessoal) Pensões e Planos de Saúde | 87.500,00 | 87.500,00 | 0,00 |
| (Pessoal) Encargos sobre as remunerações | 1.160.036,79 | 1.171.415,64 | 11.378,85 |
| (Pessoal) Seguros de acidentes no trabalho e doenças | 38.271,23 | 39.314,17 | 1.042,94 |
| (Pessoal) Seguros de saúde | 69.865,87 | 69.681,84 | -184,03 |
| (Pessoal) Seguros de vida | 5.725,48 | 6.154,76 | 429,28 |
| (Pessoal) Indemnizações | 58.333,33 | 7.000,00 | -51.333,33 |
| (Pessoal) Outros benefícios/gastos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (Pessoal) Gastos de acção social | 41.387,60 | 39.003,66 | -2.383,94 |
| (Pessoal) Outros | 65.663,74 | 36.431,33 | -29.232,41 |
| TOTAL GLOBAL | 13.026.578,02 | 12.462.692,96 | -563.885,06 |

| Gastos Operacionais (art.º 61º da Lei 82-B/2014) | Orçamento | Real | Desvios |
|--|------------|------------|------------|
| Comunicações | 90.958,57 | 92.255,04 | 1.296,47 |
| Deslocações e Estadas | 11.409,29 | 6.940,06 | -4.469,23 |
| Ajudas de Custo | 10.443,50 | 7.531,05 | -2.912,45 |
| Gastos com Viaturas* | 124.566,66 | 116.341,17 | -8.225,49 |
| Reparação de Viaturas | 26.593,01 | 32.499,24 | 5.906,23 |
| Seguros para Viaturas | 13.416,66 | 7.755,46 | -5.661,20 |
| Aluguer de Viaturas | 22.960,00 | 12.611,04 | -10.348,96 |
| IUC - Imposto Único de Circulação | 631,63 | 999,74 | 368,11 |
| Combustíveis para viaturas | 40.804,21 | 42.174,14 | 1.369,93 |
| Portagens e Estacionamento de Viaturas | 20.161,15 | 20.301,55 | 140,40 |

* não estão incluídas despesas relacionadas com máquinas.

7. Resultados decorrentes das Novas Competências transferidas do IPTM e Resultados das Lotas e Vendagens

Com o Decreto-Lei n.º 16/2014, de 3 de Fevereiro, a Docapesca Portos e Lotas S.A assumiu a gestão dos portos de pesca e marinas de recreio localizadas na área de jurisdição do ex-IPTM, criando sinergias e optimizando os procedimentos com o objetivo de melhorar o serviço a prestar ao setor da pesca e à náutica de recreio.

Apresentam-se de seguida as Demonstrações de Resultados desagregadas por Lotas e Vendagens e Novas Competências e em base comparável com o orçamento.

Demonstração Individual dos Resultados por Naturezas - Lotas e Vendagens

Período findo em 31 de Julho de 2015

| RENDIMENTOS E GASTOS | Jan. a Jul. 2015 | |
|---|------------------|---------------|
| | Orçamento | Real |
| Vendas | 1.523.128,29 | 1.549.690,79 |
| Serviços Prestados | 11.046.726,03 | 11.319.897,85 |
| 1.ª Venda de Pescado | 9.290.444,86 | 9.463.411,39 |
| Serviços dos Portos de Pesca | 1.710.083,61 | 1.752.006,73 |
| Serviços Secundários | 79.874,80 | 101.254,02 |
| Comissões de Cobrança | 9.223,75 | 49.347,01 |
| Descontos e Abatimentos | -42.900,99 | -46.121,30 |
| Subsídios à Exploração | 132.780,46 | 0,00 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | -840.398,15 | -817.609,42 |
| Fornecimentos e serviços externos | -3.922.843,03 | -3.368.697,35 |
| Gastos com o pessoal | -6.054.141,22 | -5.790.899,58 |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões) | -116.666,67 | -61.663,27 |
| Outros rendimentos e ganhos | 866.614,26 | 890.254,84 |
| Outros gastos e perdas | -709.022,20 | -723.569,57 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | 1.926.177,77 | 2.997.404,29 |
| Gastos / Reversões de depreciação e de amortização | -1.576.698,09 | -1.488.142,87 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | 349.479,68 | 1.509.261,42 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | 0,00 | 22.633,21 |
| Juros e gastos similares suportados | -44.439,77 | -7.767,47 |
| Resultado antes de impostos | 305.039,91 | 1.524.127,16 |

Na Demonstração de Resultados – Lotas e Vendagens o resultado antes de impostos é de 1,5 milhões de euros, registando uma melhoria de 1,2 milhões de euros face ao orçamentado, dado principalmente a contenção dos gastos com fornecimentos e serviços externos (-554 mil euros) e a redução dos gastos com o pessoal (-263 mil euros).

Demonstração Individual dos Resultados por Naturezas - Novas Competências transferidas do IPTM
 Período findo em 31 de Julho de 2015

| RENDIMENTOS E GASTOS | Jan. a Jul.2015 | |
|--|-----------------|-------------------|
| | Orçamento | Real |
| Serviços Prestados | 2.357.557,20 | 2.351.323,07 |
| Serviços dos Portos de Pesca | 1.015.976,04 | 1.000.580,76 |
| Gestão Dominial | 746.651,21 | 708.940,57 |
| Serviços Secundários | 97.720,60 | 28.043,67 |
| Serviços Náutica e Mar.Turísticas | 492.028,77 | 613.758,07 |
| Comissões de Cobrança | 5.180,58 | 0,00 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 0,00 | -1.171,23 |
| Fornecimentos e serviços externos | -1.149.584,92 | -1.477.778,78 |
| Gastos com o pessoal | -1.059.610,70 | -1.006.536,60 |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões) | 0,00 | -31.039,85 |
| Provisões (aumentos / reduções) | -306.269,25 | 0,00 |
| Outros rendimentos e ganhos | 325.209,56 | 382.172,15 |
| Outros gastos e perdas | 0,00 | -28.604,94 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | | 167.301,89 |
| | | 188.363,82 |
| Gastos / Reversões de depreciação e de amortização | -125.693,09 | -146.330,46 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | | 41.608,80 |
| | | 42.033,36 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | 4.754,17 | 0,00 |
| Juros e gastos similares suportados | 0,00 | -344,79 |
| Resultado antes de impostos | | 46.362,97 |
| | | 41.688,57 |

Na Demonstração de Resultados – Novas Competências, o resultado antes de impostos é de 42 mil euros, registando um decréscimo de 4 mil euros face ao orçamentado.

8. Resultados por Área de Negócios

Visando a análise dos resultados por Área de Negócio e considerando a área global de Serviços Administrativos, Serviços Centrais e Ambiente, Qualidade e Segurança como prestadora de serviços às restantes áreas, procedeu-se à imputação dos seus resultados com base numa grelha que considera o valor total das Vendas e Prestações de Serviços acrescido do valor dos Outros Rendimentos e Ganhos, excluindo a verba relativa aos Subsídios ao Investimento; as percentagens para a distribuição foram calculadas de acordo com os valores totais obtidos para o exercício de 2014.

Neste contexto, após análise às contas da empresa e imputação acima referida, torna-se claro que a área de negócio que tem maior peso quer na constituição do rendimento da Docapesca, quer em volume de negócios é a de “Lotas, postos de vendagem e fábricas de gelo”. Esta área de negócio gerou resultados antes de impostos de 2,2 milhões de euros, dos quais a maior parte provém da 1.ª venda de pescado, constituindo assim a área de negócios estratégica para o desenvolvimento da Docapesca.

Os quadros apresentados demonstram como as diferentes áreas de negócios contribuíram para a formação de rendimento para a empresa.

Área de Negócio: Lotas, postos de vendagem e fábricas de gelo

| RENDIMENTOS E GASTOS LOTAS, POSTOS DE VENDAGEM E FÁBRICAS DE GELO | Jan. a Jul.2015 | |
|---|---------------------|---------------------|
| | Orçamento | Real |
| Vendas | 770.909,02 | 798.771,47 |
| Serviços Prestados | 9.347.249,19 | 9.576.761,90 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | -127.592,59 | -104.563,33 |
| Fornecimentos e serviços externos | -1.728.576,97 | -1.968.899,39 |
| Gastos com o pessoal | -3.110.335,89 | -3.032.808,98 |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões) | 0,00 | 57.950,62 |
| Provisões (aumentos / reduções) | 0,00 | 0,00 |
| Outros rendimentos e ganhos | 264.949,02 | 284.010,49 |
| Outros gastos e perdas | -202.168,05 | -205.506,67 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | 5.214.433,73 | 5.405.716,11 |
| Gastos / Reversões de depreciação e de amortização | -760.675,89 | -881.373,32 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | 4.453.757,84 | 4.524.342,79 |
| Imputação do Resultado Operacional - Administrativos e Serviços Centrais | -2.693.985,41 | -2.303.436,74 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) apés imputação | 1.759.772,43 | 2.220.906,05 |
| Juros e rendimentos similares obtidos (imputados) | 2.983,57 | 14.203,90 |
| Juros e gastos similares suportados (imputados) | -27.889,02 | -5.091,00 |
| Resultado antes de impostos (após imputação Resultado Operacional - Administrativos e Serviços Centrais e Função Financeira) | 1.734.866,98 | 2.230.018,95 |

Área de Negócio: Gestão Dominial (dentro dos Portos de Pesca)

| RENDIMENTOS GESTÃO DOMINIAL (dentro dos Portos de Pesca) | Jan. a Jul. 2015 | |
|---|------------------|----------------------|
| | Orçamento | Real |
| Serviços Prestados | 2.751.568,55 | 2.667.395,56 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | -388,51 | -1.222,98 |
| Fornecimentos e serviços externos | -1.845.126,63 | -1.658.890,26 |
| Gastos com o pessoal | -863.803,41 | -733.512,99 |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões) | 0,00 | 28.874,20 |
| Outros rendimentos e ganhos | 554.077,18 | 696.369,03 |
| Outros gastos e perdas | -470.112,78 | -467.063,30 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | | 126.214,40 |
| Gastos / Reversões de depreciação e de amortização | -525.084,53 | -559.348,89 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | | -398.870,13 |
| Imputação do Resultado Operacional - Administrativos e Serviços Centrais | -710.294,73 | -607.322,88 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) após imputação | | -1.109.164,86 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | 786,65 | 3.744,99 |
| Juros e gastos similares suportados | -7.353,20 | -1.342,29 |
| Resultado antes de impostos (após imputação Resultado Operacional - Administrativos e Serviços Centrais e Função Financeira) | | -1.115.731,42 |
| | | -632.319,81 |

Área de Negócio: Mercadorias

| RENDIMENTOS E GASTOS MERCADORIAS | Jan. a Jul.2015 | |
|---|-----------------|-------------------|
| | Orçamento | Real |
| Vendas | 48.174,86 | 36.845,65 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | -30.991,45 | -26.139,17 |
| Fornecimentos e serviços externos | -1.389,49 | -852,88 |
| Gastos com o pessoal | -54.120,41 | -55.683,17 |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões) | 0,00 | -118,57 |
| Outros rendimentos e ganhos | 393,58 | 261,91 |
| Outros gastos e perdas | -56,82 | -277,74 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | | -37.989,73 |
| Gastos / Reversões de depreciação e de amortização | -1.017,61 | -1.133,07 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | | -39.007,34 |
| Imputração do Resultado Operacional - Administrativos e Serviços Centrais | -23.880,50 | -20.418,53 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) após imputação | | -62.887,84 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | 26,45 | 125,91 |
| Juros e gastos similares suportados | -247,22 | -45,13 |
| Resultado antes de impostos (após imputação Resultado Operacional - Administrativos e Serviços Centrais e Função Financeira) | | -63.108,61 |
| | | -67.434,79 |

Área de Negócio: Combustíveis

| RENDIMENTOS E GASTOS COMBUSTÍVEIS | Jan. a Jul.2015 | |
|---|--------------------|--------------------|
| | Orçamento | Real |
| Vendas | 704.044,41 | 714.073,67 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | -655.298,67 | -669.292,49 |
| Fornecimentos e serviços externos | -3.362,92 | -8.001,66 |
| Gastos com o pessoal | -11.190,90 | -11.966,14 |
| Outros rendimentos e ganhos | 33.454,16 | 33.497,96 |
| Outros gastos e perdas | 0,00 | -52,17 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | 67.646,08 | 58.259,17 |
| Imputação do Resultado Operacional - Administrativos e Serviços Centrais | -229.227,66 | -195.996,39 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) após imputação | -161.581,58 | -137.737,22 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | 253,87 | 1.208,59 |
| Juros e gastos similares suportados | -2.373,04 | -433,19 |
| Resultado antes de impostos (após imputação Resultado Operacional - Administrativos e Serviços Centrais e Função Financeira) | -163.700,75 | -136.961,82 |

Área de Negócio: Entrepastos frigoríficos

| RENDIMENTOS E GASTOS ENTREPOSTOS FRIGORÍFICOS | Jan. a Jul.2015 | |
|---|-------------------|-------------------|
| | Orçamento | Real |
| Serviços Prestados | 2.800,00 | 2.678,03 |
| Fornecimentos e serviços externos | -28.725,05 | -7.449,84 |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões) | 0,00 | 77.962,63 |
| Outros rendimentos e ganhos | 160.532,74 | 77.072,58 |
| Outros gastos e perdas | -816,67 | -6.846,76 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | 133.791,02 | 143.416,64 |
| Gastos / Reversões de depreciação e de amortização | -122.771,85 | -124.146,09 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | 11.019,17 | 19.270,55 |
| Imputação do Resultado Operacional - Administrativos e Serviços Centrais | -24.005,12 | -20.525,08 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) após imputação | -12.985,95 | -1.254,53 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | 26,59 | 126,57 |
| Juros e gastos similares suportados | -248,51 | -45,36 |
| Resultado antes de impostos (após imputação Resultado Operacional - Administrativos e Serviços Centrais e Função Financeira) | -13.207,87 | -1.173,33 |



Área de Negócio: Gestão Dominial e Recreio (fora dos Portos de Pesca)

| RENDIMENTOS GESTÃO DOMINIAL E RECREIO (fora dos portos de pesca) | Jan. a Jul.2015 | |
|--|-----------------|--------------|
| | Orçamento | Real |
| Serviços Prestados | 1.298.987,57 | 1.377.768,58 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 0,00 | -244,60 |
| Fornecimentos e serviços externos | -186.905,11 | -185.141,98 |
| Gastos com o pessoal | -542.773,16 | -592.352,64 |
| Outros rendimentos e ganhos | 27.674,50 | 110.294,13 |
| Outros gastos e perdas | 0,00 | -1.583,04 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | 596.983,80 | 708.740,45 |
| Gastos / Reversões de depreciação e de amortização | -7.708,33 | -14.408,91 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | 589.275,47 | 694.331,54 |
| Imputação do Resultado Operacional - Administrativos e Serviços Centrais | -611.339,19 | -522.712,98 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) após imputação | -22.063,73 | 171.618,55 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | 677,05 | 3.223,25 |
| Juros e gastos similares suportados | -6.328,78 | -1.155,29 |
| Resultado antes de impostos (após imputação Resultado Operacional - Administrativos e Serviços Centrais e Função Financeira) | -21.386,67 | 174.841,81 |

Serviços Administrativos, Serviços Centrais e Ambiente, Qualidade e Segurança (AQS)⁽¹⁾

| RENDIMENTOS E GASTOS SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS, SERVIÇOS CENTRAIS E AQS | Jan. a Jul.2015 | |
|--|-----------------|---------------|
| | Orçamento | Real |
| Serviços Prestados | 3.677,92 | 46.616,85 |
| Subsídios à Exploração | 132.780,46 | 0,00 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | -26.126,93 | -17.318,08 |
| Fornecimentos e serviços externos | -1.278.341,78 | -1.017.240,12 |
| Gastos com o pessoal | -2.531.528,15 | -2.371.112,26 |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões) | -116.666,67 | -257.372,00 |
| Provisões (aumentos / reduções) | -306.269,25 | 0,00 |
| Outros rendimentos e ganhos | 150.742,64 | 70.920,89 |
| Outros gastos e perdas | -35.867,88 | -70.844,83 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | -4.007.599,64 | -3.616.349,55 |
| Gastos / Reversões de depreciação e de amortização | -285.132,97 | -54.063,05 |
| Imparidade de investimentos depreciáveis / amortizáveis (perdas / reversões) | 0,00 | 0,00 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | -4.292.732,61 | -3.670.412,60 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | 4.754,17 | 22.633,21 |
| Juros e gastos similares suportados | -44.439,77 | -8.112,26 |
| Resultado antes de impostos | -4.332.418,21 | -3.655.891,65 |

Nota⁽¹⁾ : Mapa que regista a totalidade dos custos administrativos que foram imputados às áreas de negócios.

9. Demonstrações Financeiras

Balanço em 31 de Julho de 2015

| RUBRICAS | PERÍODOS | | |
|--|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | Orçamento Julho-15 | Real Julho-15 | Real Dezembro-14 |
| ATIVO | | | |
| Ativo não corrente | | | |
| Ativos fixos tangíveis | 19.188.680,07 | 14.863.505,00 | 14.260.660,34 |
| Propriedades de investimento | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ativos intangíveis | 88.252,24 | 89.125,03 | 124.461,90 |
| Ativo por impostos diferidos | 1.257.425,27 | 1.261.784,31 | 1.274.487,77 |
| | 20.534.357,58 | 16.214.414,34 | 15.659.610,01 |
| Ativo corrente | | | |
| Inventários | 213.634,88 | 248.430,27 | 207.770,88 |
| Clientes | 2.370.386,79 | 3.277.887,29 | 2.953.720,13 |
| Adiantamentos a fornecedores | 3.785,18 | 3.785,18 | 3.785,18 |
| Estado e outros entes públicos | 541.375,45 | 469.644,93 | 529.380,80 |
| Outras contas a receber | 5.627.321,00 | 8.927.754,51 | 5.989.514,66 |
| Diferimentos | 119.209,58 | 158.594,35 | 119.209,58 |
| Activos não correntes detidos para venda | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Caixa e depósitos bancários | 1.500.539,17 | 5.860.854,93 | 3.775.189,56 |
| | 10.376.252,05 | 18.946.951,46 | 13.578.570,79 |
| Total do ativo | 30.910.609,63 | 35.161.365,80 | 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 | -5.238.380,71 | -5.235.140,80 | -14.574.812,47 |
| Excedentes de revalorização | 3.239,91 | 0,00 | 7.775,78 |
| Outras variações no capital próprio | 6.406.452,36 | 5.455.190,68 | 5.311.354,68 |
| Resultado líquido no período | 334.828,84 | 1.470.700,67 | 9.331.895,89 |
| Total do capital próprio | 10.135.160,92 | 10.319.771,07 | 8.705.234,40 |
| Passivo | | | |
| Passivo não corrente | | | |
| Provisões | 2.861.818,43 | 2.555.549,18 | 2.555.549,18 |
| Outros financiamentos obtidos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Responsabilidades por benefícios pós-emprego | 4.365.422,94 | 4.384.796,44 | 4.441.256,27 |
| Passivos por impostos diferidos | 1.860.218,33 | 1.583.765,04 | 1.542.775,21 |
| Outras contas a pagar | 187.000,00 | 374.000,00 | 374.000,00 |
| | 9.274.459,70 | 8.898.110,66 | 8.913.580,66 |
| Passivo corrente | | | |
| Fornecedores | 1.165.690,70 | 1.047.611,09 | 1.760.971,70 |
| Estado e outros entes públicos | 1.603.973,07 | 2.992.011,88 | 1.610.385,00 |
| Financiamentos obtidos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras contas a pagar | 8.687.724,32 | 11.867.751,91 | 8.204.408,12 |
| Diferimentos | 43.600,92 | 36.109,19 | 43.600,92 |
| | 11.500.989,01 | 15.943.484,07 | 11.619.365,74 |
| Total do passivo | 20.775.448,71 | 24.841.594,73 | 20.532.946,40 |
| Total do capital próprio e do passivo | 30.910.609,63 | 35.161.365,80 | 29.238.180,80 |



Demonstração Individual dos Resultados por Naturezas - Lotas e Vendagens e Novas Competências

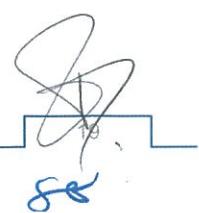
Período findo em 31 de Julho de 2015

| RENDIMENTOS E GASTOS | Jan. a Jul 2015 | | |
|--|---------------------|--------------------|---------------------|
| | Lotas e Vendagens | Novas Competências | Docapesca Total |
| Vendas | 1.549.690,79 | 0,00 | 1.549.690,79 |
| Mercadorias | 61.343,40 | 0,00 | 61.343,40 |
| Combustíveis | 714.073,67 | 0,00 | 714.073,67 |
| Gelo | 774.273,72 | 0,00 | 774.273,72 |
| Serviços Prestados | 11.319.897,85 | 2.351.323,07 | 13.671.220,92 |
| 1.ª Venda de Pescado | 9.463.411,39 | 0,00 | 9.463.411,39 |
| Serviços dos Portos de Pesca | 1.752.006,73 | 1.000.580,76 | 2.752.587,49 |
| Gestão Domínial | 0,00 | 708.940,57 | 708.940,57 |
| Serviços Secundários | 101.254,02 | 28.043,67 | 129.297,69 |
| Serviços Náutica e Mar.Turísticas | 0,00 | 613.758,07 | 613.758,07 |
| Comissões de Cobrança | 49.347,01 | 0,00 | 49.347,01 |
| Descontos e Abatimentos | -46.121,30 | 0,00 | -46.121,30 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | -817.609,42 | -1.171,23 | -818.780,65 |
| Fornecimentos e serviços externos | -3.368.697,35 | -1.477.778,78 | -4.846.476,13 |
| Gastos com o pessoal | -5.790.899,58 | -1.006.536,60 | -6.797.436,18 |
| Rescisões | -7.000,00 | 0,00 | -7.000,00 |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões) | -61.663,27 | -31.039,85 | -92.703,12 |
| Outros rendimentos e ganhos | 890.254,84 | 382.172,15 | 1.272.426,99 |
| Outros gastos e perdas | -723.569,57 | -28.604,94 | -752.174,51 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | 2.997.404,29 | 188.363,82 | 3.185.768,11 |
| Gastos / Reversões de depreciação e de amortização | -1.488.142,87 | -146.330,46 | -1.634.473,33 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | 1.509.261,42 | 42.033,36 | 1.551.294,78 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | 22.633,21 | 0,00 | 22.633,21 |
| Juros e gastos similares suportados | -7.767,47 | -344,79 | -8.112,26 |
| Resultado antes de impostos | 1.524.127,16 | 41.688,57 | 1.565.815,73 |

Demonstração Individual dos Resultados por Naturezas

Período findo em 31 de Julho de 2015

| RENDIMENTOS E GASTOS | Real | |
|--|---------------------|---------------------|
| | Julho-15 | Julho-14 |
| Vendas e serviços prestados | 15.220.911,71 | 12.489.512,62 |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | -818.780,65 | -959.044,40 |
| Fornecimentos e serviços externos | -4.846.476,13 | -3.524.418,42 |
| Gastos com o pessoal | -6.797.436,18 | -5.660.225,03 |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões) | -92.703,12 | 17.772,25 |
| Provisões (aumentos / reduções) | 0,00 | -162.882,39 |
| Outros rendimentos e ganhos | 1.272.426,99 | 999.095,56 |
| Outros gastos e perdas | -752.174,51 | -511.164,05 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | 3.185.768,11 | 2.688.646,14 |
| Gastos / Reversões de depreciação e de amortização | -1.634.473,33 | -1.700.660,02 |
| Imparidade de investimentos depreciáveis / amortizáveis (perdas / reversões) | 0,00 | 0,00 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | 1.551.294,78 | 987.986,12 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | 22.633,21 | 7.588,06 |
| Juros e gastos similares suportados | -8.112,26 | -20.985,68 |
| Resultado antes de impostos | 1.565.815,73 | 974.588,50 |
| Imposto sobre o rendimento do período | -95.115,06 | -245.656,77 |
| Resultado líquido do período | 1.470.700,67 | 728.931,73 |



Demonstração Individual dos Resultados por Naturezas

Período findo em 31 de Julho de 2015

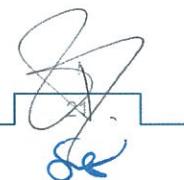
| RENDIMENTOS E GASTOS | Jan. a Julho. 2015 | | Desvios | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| | Orçamento | Real | Valor | % |
| Vendas | 1.523.128,29 | 1.549.690,79 | 26.562,50 | 1,74% |
| Mercadorias | 66.559,03 | 61.343,40 | -5.215,63 | -7,84% |
| Combustíveis | 704.044,41 | 714.073,67 | 10.029,26 | 1,42% |
| Gelo | 752.524,85 | 774.273,72 | 21.748,87 | 2,89% |
| Serviços Prestados | 13.404.283,23 | 13.671.220,92 | 266.937,69 | 1,99% |
| 1.ª Venda de Pescado | 9.290.444,86 | 9.463.411,39 | 172.966,53 | 1,86% |
| Serviços dos Portos de Pesca | 2.726.059,65 | 2.752.587,49 | 26.527,84 | 0,97% |
| Gestão Dominal | 746.651,21 | 708.940,57 | -37.710,64 | -5,05% |
| Serviços Secundários | 177.595,40 | 129.297,69 | -48.297,71 | -27,20% |
| Serviços Náutica e Mar.Turísticas | 492.028,77 | 613.758,07 | 121.729,30 | 24,74% |
| Comissões de Cobrança | 14.404,33 | 49.347,01 | 34.942,68 | 242,58% |
| Descimentos e Abatimentos | -42.900,99 | -46.121,30 | 3.220,31 | 7,51% |
| Subsídios à Exploração | 132.780,46 | 0,00 | -132.780,46 | -100,00% |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | -840.398,15 | -818.780,65 | -21.617,50 | -2,57% |
| Fornecimentos e serviços externos | -5.072.427,95 | -4.846.476,13 | -225.951,82 | -4,45% |
| Electricidade | -906.228,01 | -887.306,73 | -18.921,28 | -2,09% |
| Água | -464.323,99 | -304.004,71 | -160.319,28 | -34,53% |
| Comunicação | -90.958,57 | -92.255,04 | 1.296,47 | 1,43% |
| Conservação | -520.465,86 | -610.352,66 | 89.886,80 | 17,27% |
| Limpeza | -739.275,52 | -787.287,24 | 48.011,72 | 6,49% |
| Vigilância | -656.891,16 | -593.689,40 | -63.201,76 | -9,62% |
| Mão de Obra do Exterior | -190.758,67 | -256.880,42 | 66.121,75 | 34,66% |
| Outros FSE | -1.503.526,17 | -1.314.699,93 | -188.826,24 | -12,56% |
| Gastos com o pessoal | -7.113.751,92 | -6.797.436,18 | -316.315,74 | -4,45% |
| Rescisões | -58.333,33 | -7.000,00 | -51.333,33 | -88,00% |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões) | -116.666,67 | -92.703,12 | -23.963,55 | -20,54% |
| Provisão (aumentos / reduções) | -306.269,25 | 0,00 | 306.269,25 | 100,00% |
| Outros rendimentos e ganhos | 1.191.823,82 | 1.272.426,99 | 80.603,17 | 6,76% |
| Venda de Energia | 225.541,70 | 405.769,02 | 180.227,32 | 79,91% |
| Venda de Água | 121.553,90 | 125.498,41 | 3.944,51 | 3,26% |
| Cedência de Exploração | 47.483,33 | 46.383,26 | -1.100,07 | -2,32% |
| Subsídios ao Investimento | 670.540,52 | 564.005,53 | -106.534,99 | -15,89% |
| Outros Rendimentos | 126.704,37 | 130.770,77 | 4.066,40 | 3,21% |
| Outros gastos e perdas | -709.022,20 | -752.174,51 | 43.152,31 | 6,09% |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | 2.093.479,66 | 3.185.768,11 | 1.092.288,45 | 52,18% |
| Gastos / Reversões de depreciação e de amortização | -1.702.391,18 | -1.634.473,33 | -67.917,85 | -3,99% |
| Imparidade de investimentos depreciables / amortizáveis (perdas / reversões) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | 391.088,48 | 1.551.294,78 | 1.160.206,30 | -296,66% |
| Juros e rendimentos similares obtidos | 4.754,17 | 22.633,21 | 17.879,04 | 376,07% |
| Juros e gastos similares suportados | -44.439,77 | -8.112,26 | -36.327,51 | -81,75% |
| Resultado antes de impostos | 351.402,88 | 1.565.815,73 | 1.214.412,85 | -345,59% |
| Imposto sobre o rendimento do período | -16.574,04 | -95.115,06 | 78.541,02 | 473,88% |
| Resultado líquido do período | 334.828,84 | 1.470.700,67 | 1.135.871,83 | -339,24% |

Demonstração dos Fluxos de Caixa

Período findo em 31 de Julho de 2015

| RUBRICAS | Orçamento Julho-15 | Real Julho-15 | Real Julho-14 |
|--|-----------------------|----------------------|----------------------|
| Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo | | | |
| Recebimentos de clientes | 16.223.467,68 | 20.072.353,78 | 18.294.536,42 |
| Pagamentos a fornecedores | -8.065.018,35 | -7.836.520,05 | -5.501.204,06 |
| Pagamentos ao pessoal | -7.376.509,29 | -6.818.938,52 | -5.677.018,09 |
| Caixa gerada pelas operações | 781.940,04 | 5.416.895,21 | 7.116.314,27 |
| Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento | -20.149,92 | -57.001,70 | -111.276,95 |
| Outros recebimentos/pagamentos | -225.525,61 | -1.544.219,20 | -1.563.728,81 |
| Fluxos de caixa das actividades operacionais (1) | 536.264,51 | 3.815.674,31 | 5.441.308,51 |
| Fluxos de caixa das actividades de investimento | | | |
| Pagamentos respeitantes a: | | | |
| Activos fixos tangíveis | -5.932.172,50 | -2.652.981,47 | -1.679.650,37 |
| Recebimentos provenientes de: | | | |
| Subsídios ao investimento | 3.165.697,37 | 926.585,61 | 316.097,81 |
| Juros e rendimentos similares | 0,00 | 14,32 | 1.663,77 |
| Fluxos de caixa das actividades de investimento (2) | -2.766.475,13 | -1.726.381,54 | -1.361.888,79 |
| Fluxos de caixa das actividade 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 | -167.485,23 |
| Juros e gastos similares | -44.439,77 | -3.627,40 | -23.526,13 |
| Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3) | -44.439,77 | -3.627,40 | -191.011,36 |
| Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3) | -2.274.650,39 | 2.085.665,37 | 3.888.408,36 |
| Efeito das diferenças de câmbio | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Caixa e seus equivalentes no início do período | 3.775.189,56 | 3.775.189,56 | 3.333.148,65 |
| Caixa e seus equivalentes no fim do período | 1.500.539,17 | 5.860.854,93 | 7.221.557,01 |

| Discriminação dos Componentes de Caixa e seus Equivalentes | Real | |
|--|--------------|--------------|
| | Jul-15 | Jul-14 |
| Numerário | 71.077,16 | 87.897,85 |
| Depósitos bancários imediatamente mobilizáveis | | |
| - Bancos comerciais | 1.700.395,58 | 3.640.257,55 |
| - IGCP | 4.089.382,19 | 1.493.401,61 |
| Aplicações de tesouraria - IGCP | 0,00 | 2.000.000,00 |
| Disponibilidades e seus equivalentes no fim do período | 5.860.854,93 | 7.221.557,01 |



10. Indicadores

| Indicadores | Março 2015 | Abril 2015 | <th>Junho 2015</th> <th>Julho 2015</th> <th>Objectivos Orçamento 31 Dezembro 2015</th> | Junho 2015 | Julho 2015 | Objectivos Orçamento 31 Dezembro 2015 |
|--|-----------------|----------------|--|----------------|----------------|---|
| Ráios de Eficiência | | | | | | |
| Gastos Operacionais / EBITDA (CMVMC+FSE+GcP s/Indemn.)/Volume de Negócios | 17,26 87,25% | 8,43 83,28% | 7,80 83,62% | 5,09 79,01% | 3,91 75,52% | 4,99 79,29% |
| Gastos com o Pessoal / EBITDA | 10,13 | 4,89 | 4,44 | 2,86 | 2,13 | 2,92 |
| Taxa de Variação dos Gastos com o Pessoal | 22,59% | 23,43% | 23,13% | 21,44% | 20,09% | 14,87% |
| Taxa de Variação dos Gastos com o Pessoal (sem Indemnizações) | 22,31% | 23,22% | 23,30% | 21,29% | 19,97% | 16,11% |
| Ráios de Comportabilidade de Investimentos | | | | | | |
| Dívida / Capital Próprio | 1,72 | 1,75 | 1,80 | 1,80 | 1,73 | 1,12 |
| Rentabilidade e Crescimento | | | | | | |
| Taxa de Crescimento das Receitas | 21,66% | 21,99% | 20,76% | 22,22% | 22,28% | 10,25% |
| Margem EBITDA | 5,06% | 9,89% | 10,72% | 15,54% | 19,32% | 14,87% |
| Remuneração do Capital Investido | | | | | | |
| Resultado Líquido / Capital Investido | -2,49% | -0,78% | -0,82% | 3,18% | 7,65% | 4,33% |
| Gastos com o Pessoal / Vendas | 55,91% | 52,91% | 52,09% | 48,25% | 44,66% | 46,81% |
| Cash-Flow / Vendas | 5,30% | 10,59% | 10,78% | 16,19% | 20,40% | 16,89% |
| FSE / Vendas | 34,61% | 33,29% | 34,25% | 32,53% | 31,84% | 33,28% |
| Crescimento FSE+Pessoal (sem Indemnizações) | 27,51% | 29,14% | 29,36% | 26,87% | 26,70% | 14,61% |
| Crescimento CMVMC+FSE+Pessoal (sem Indemnizações) | 24,49% | 25,43% | 25,22% | 22,75% | 22,79% | 13,02% |
| CMVMC+FSE+Pessoal (sem Indemnizações) | 5.142.951 | 6.944.644 | 8.762.756 | 10.546.853 | 12.455.693 | 22.330.629 |
| EBITDA | 298.363 | 824.361 | 1.123.011 | 2.074.719 | 3.185.768 | 4.186.868 |
| Volume de Negócios (71+72+78) | 5.894.544 | 8.339.245 | 10.479.863 | 13.349.089 | 16.493.339 | 28.161.633 |
| Resultado Líquido | -422.818 | -134.526 | -141.733 | 585.280 | 1.470.701 | 966.352 |
| PMP Mensal | 36 | 36 | 36 | 35 | 36 | - |
| PMP - da acordo com nº 4 do Despacho nº. 9870/2009, de 13 de Abril | 37 | - | - | 34 | - | 30 |

