

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

janeiro-junho 2020

APL - ADMINISTRAÇÃO DO PORTO DE LISBOA, S.A.



(Esta página foi deixada propositadamente em branco)

INDICE

1. EVOLUÇÃO DO NEGÓCIO	3
1.1. Movimento de navios.....	3
1.2. Carga.....	3
1.3. Cruzeiros.....	4
2. ANÁLISE FINANCEIRA E CUMPRIMENTO DAS ORIENTAÇÕES LEGAIS	5
2.1. Rendimentos e Ganhos	6
2.2. Gastos e Perdas	8
2.3. Eficiência Operacional	11
2.4. Endividamento e encargos associados.....	14
2.5. Prazos Médios de Recebimento e de Pagamento.....	15
2.6. Investimentos	16
3. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS.....	17
3.1. Balanço	19
3.2. Demonstração de Resultados.....	20
3.3. Demonstração de Fluxos de Caixa.....	21
3.4. Demonstração de Alterações de Capital Próprio	22

(Esta página foi deixada propositadamente em branco)

1. EVOLUÇÃO DO NEGÓCIO

Conforme se ilustra nos quadros seguintes, o movimento de navios, carga e passageiros registados até ao final de junho de 2020 decresceram face ao período homólogo de 2019, o mesmo sucedendo com o GT total.

Esta tendência, comum a todos os segmentos, refletiu o período de greves da estiva, ocorridas desde fevereiro (e que impactaram muito particularmente o setor da carga), bem como as restrições decorrentes das medidas governamentais decretadas na sequência da disseminação da pandemia, que afetaram todas as áreas de negócio, implicando designadamente a suspensão total da atividade de cruzeiros a partir de março.

1.1. Movimento de navios

	2019	2020	Variação	
			%	valor
N.º DE NAVIOS	1 244	852	-31,5%	-392
Carga	1 027	769	-25,1%	-258
Cruzeiros	149	42	-71,8%	-107
Outros Navios	68	41	-39,7%	-27
Tonelagem Bruta (GT)	22 737 511	12 492 563	-45,1%	-10 244 948

1.2. Carga

	2019	2020	Variação	
			%	valor
CARGA TOTAL (toneladas)	5 481 880	4 166 963	-24,0%	-1 314 917
Carga contentoriz.	2 343 488	1 314 722	-43,9%	-1 028 766
Carga fracionada	78 438	47 080	-40,0%	-31 358
Graneis sólidos	2 228 612	2 138 006	-4,1%	-90 606
Graneis líquidos	826 745	666 419	-19,4%	-160 326
Carga RoRo	4 597	736	-84,0%	-3 861
Embarque	2 314 961	1 415 887	-38,8%	-899 074
Desembarque	3 224 519	2 751 076	-14,7%	-473 443

1.3. Cruzeiros

	2019	2020	Variação	
			%	valor
ESCALAS *	147	33	-77,6%	-114
Interporting	10		-100,0%	-10
Turnaround	37	2	-94,6%	-35
Trânsito	100	31	-69,0%	-69

* NOTA: Inclui apenas navios de cruzeiro. Não consideradas escalas técnicas nem outros tipos de navios de passageiros

	2019	2020	Variação	
			%	valor
PASSAGEIROS	239 135	50 064	-79,1%	-189 071

2. ANÁLISE FINANCEIRA E CUMPRIMENTO DAS ORIENTAÇÕES LEGAIS

Nota prévia:

Anteriormente à data de conclusão do presente relatório, e conforme determinado pelo Despacho n.º398/2020-SET, de 28 de julho, foi efetuada uma revisão do orçamento do ano 2020 que teve em consideração o impacto da pandemia COVID-19. O orçamento apresentado nos quadros reflete essa revisão, datada de setembro de 2020 e disponibilizada na plataforma SIRIEF. Para o orçamento trimestral foi efetuada uma repartição por duodécimos.

No final do 2.º trimestre de 2020 a APL apresentava um conjunto de resultados positivos, sendo no entanto inferiores aos atingidos no período homólogo de 2019.

Junho 2020 Real	Junho 2019 Real	Var 20R/19R	DESEMPENHO ECONÓMICO	(Valores em euros) Orç 2020 (Desp 398/2020)		EXECUÇÃO	
				(30 junho)	(Anual)	A/C	A/E
A	B	Var %		C	E		
1 312 774	4 370 167	-70,0%	Resultado Líquido	130 579	261 158	1005,3%	502,7%
1 830 318	4 816 993	-62,0%	EBIT	753 436	1 506 872	242,9%	121,5%
8 691 561	11 494 384	-24,4%	EBITDA	7 733 550	15 467 101	112,4%	56,2%

Observou-se de facto uma quebra considerável na generalidade dos indicadores de desempenho económico fundamentalmente pelos efeitos das greves da estiva e início da situação epidemiológica do novo Coronavírus – COVID 19:

- EBITDA: - 2 803 mil euros;
- EBIT: - 2 987 mil euros.
- Resultado Líquido: - 3 057 mil euros.

As quebras registadas ao nível das vendas e serviços prestados (-22%) e outros rendimentos e ganhos (-11%) face ao período homólogo foram determinantes para esta variação expressiva, a qual foi, apesar de tudo, parcialmente atenuada pela diminuição de gastos com imparidades de dívidas a receber, já que no 2.º trimestre de 2019 se registava ainda a imparidade com o navio arretado no porto desde 2017.

Orientações legais:

Apresentação de resultados líquidos positivos. (...) Nos casos em que o EBIT (excl. variações de justo valor, provisões e imparidades) for negativo a empresa deverá apresentar a estratégia para repor a sua viabilidade económica e financeira a curto e médio prazo.

Os resultados são positivos, conforme se pode verificar no quadro seguinte.

RESULTADOS	(Unid:€)		
	2018	2019	2020
Resultado Líquido	3 351 436	4 370 167	1 312 774
EBIT	4 326 454	4 816 993	1 830 318
(a) Var. justo valor	134 157	87 502	0
(b) Provisões	0	0	0
(c) Imparidades	-1 555 116	-1 594 289	-422 474
EBIT -(a)-(b)-(c)	5 747 414	6 323 780	2 252 793

2.1. Rendimentos e Ganhos

Como já foi referido, a evolução do total de rendimentos e ganhos face a 2019 é negativa (cerca de - 4 461 milhares de euros; -17,9%) devido à diminuição das Vendas e serviços prestados (- 3 385 milhares de euros) e de Outros rendimentos e Ganhos (-989 mil euros).

Junho 2020 Real	Junho 2019 Real	Var 20R/19R	RENDIMENTOS E GANHOS	(Valores em euros)		EXECUÇÃO	
				Orç 2020 (Desp 398/2020)		A/C	A/D
				(30 junho)	(Anual)		
A	B	Var %		C	D		
12 110 542	15 495 334	-21,8%	Vendas e Serviços Prestados	13 203 390	26 406 780	91,7%	45,9%
0	0	--	Trabalhos para Própria Entidade	0	0	--	--
0	0	--	Subsídios à Exploração	0	0	--	--
0	0	--	Imparidade Dividas a Receber	0	0	--	--
0	87 502	-100,0%	Ganhos/Aumento Justo Valor	0	0	--	--
8 309 288	9 297 890	-10,6%	Outros Rendimentos e Ganhos	8 739 234	17 478 468	95,1%	47,5%
0	0	-	Juros e Rend. Similares Obtidos	0	0	--	--
20 419 830	24 880 726	-17,9%	TOTAL	21 942 624	43 885 248	93,1%	46,5%

Na ótica do Volume de Negócios da empresa (indicador que integra, para além das Vendas e Serviços Prestados, uma parte das receitas contabilizadas em Outros Rendimentos e Ganhos) observou-se uma quebra generalizada em todas as áreas decorrente dos fatores mencionados na página anterior, o que se traduziu numa receita 19,7% inferior à apurada no 1.º semestre de 2019 (-4 373 mil euros).

				(Valores em euros)			
				Orç 2020 (Desp 398/2020)			
Junho 2020 Real	Junho 2019 Real	Var 20R/19R	VOLUME DE NEGÓCIOS	(30 junho)	(Anual)	EXECUÇÃO	
A	B	Var %		C	D	A/C	A/D
3 582 342	5 964 173	-39,9%	Regulamento de Tarifas	3 373 422	6 746 845	106,2%	53,1%
7 542 818	8 449 861	-10,7%	Concessões	8 578 823	17 157 645	87,9%	44,0%
892 098	964 461	-7,5%	Explor. Náutica Recreio e Ativ Marítimo-Turística	1 144 700	2 289 400	77,9%	39,0%
93 284	116 839	-20,2%	Outras Prestações de Serviços	106 445	212 889	87,6%	43,8%
12 110 542	15 495 334	-21,8%	Serviços Prestados	13 203 390	26 406 780	91,7%	45,9%
3 561 265	4 653 257	-23,5%	Usos Dominiais	3 888 913	7 777 827	91,6%	45,8%
2 124 895	2 004 776	6,0%	Rendas/Rendimentos Prop. Investimento	2 168 439	4 336 879	98,0%	49,0%
5 686 160	6 658 033	-14,6%	Outros Rend. e Ganhos	6 057 353	12 114 706	93,9%	46,9%
17 796 702	22 153 367	-19,7%	TOTAL VOLUME NEGÓCIOS DA ATIV. CORRENTE DO ANO	19 260 743	38 521 485	92,4%	46,2%
11 677	27 688	-57,8%	Rend. anos anteriores	36 111	72 222	32,3%	16,2%
17 808 379	22 181 055	-19,7%	TOTAL VOLUME NEGÓCIOS	19 296 853	38 593 707	92,3%	46,1%

Merecem destaque as seguintes variações em termos absolutos:

- Ao nível do Regulamento de Tarifas registou-se uma diminuição generalizada (cerca de -2 382 mil euros) relacionada principalmente com as variações da TUP Navio, com uma redução absoluta bastante significativa (-1 498 mil euros e com a tarifa de pilotagem (-818 mil euros) .

As medidas governamentais aplicadas a navios de cruzeiro nos portos portugueses, (Despacho nº 3298-C/2020 de 13 de março de 2020), e subsequentes renovações, interditaram o desembarque e licenças para terra de passageiros e tripulações dos navios de cruzeiro nos portos nacionais, desde 14 de março, afetando deste modo a TUP navio de passageiros e Tarifa de tráfego de passageiros.

A variação na TUP navio tanque foi ainda influenciada de forma marcante (em cerca de 993 mil euros) pela faturação no primeiro semestre de 2019 relativa ao navio que se encontrava arretado no porto desde 2017.

- Os rendimentos das Concessões evidenciaram também uma redução (cerca de - 907 mil euros), devida ao decréscimo das taxas variáveis, decorrente do menor volume de carga movimentada.

Toda esta conjuntura tem afetado muito particularmente a movimentação de Carga Contentorizada, com a interrupção de praticamente todas as escalas das linhas regulares, com exceção do tráfego com as ilhas, que se manteve, embora com algum decréscimo nas quantidades de carga movimentada. O seu reflexo é evidente na movimentação dos terminais vocacionados na movimentação deste tipo de carga

(Santa Apolónia e Alcântara) com descidas muito acentuadas em toneladas e em TEU movimentados.

- A Náutica de Recreio e Atividade Marítimo-turística apresentaram também uma redução face a 2019, ainda que proporcionalmente menos expressiva (-72 mil euros; -7,5%).
- Nas receitas provenientes de Usos Dominiais contabilizadas em Outros Rendimentos e Ganhos denota-se também uma inversão da tendência crescente que se verificava anteriormente (- 1 092 mil euros face a 2019; -23,5%).

Dadas as restrições ditadas pelo confinamento e o respetivo impacto na área de bares e discotecas, a APL concedeu nesta área, aos clientes mais afetados, isenção do pagamento de taxas de utilização privativa relativas aos meses de abril a julho, com emissão de notas de crédito para os valores já faturados.

2.2. Gastos e Perdas

No final do semestre o nível global de gastos ficou aquém do realizado em 2019 (cerca de - 1 404 mil euros).

				(Valores em euros)			
				Orç 2020 (Desp 398/2020)			
Junho 2020 Real	Junho 2019 Real	Var 20R/19R	Gastos e Perdas	(30 junho)	(Anual)	EXECUÇÃO	
A	B	Var %		C	D	A/C	A/D
2 111 878	2 609 365	-19,1%	Fornecimentos e Serviços Externos	3 543 728	7 087 455	59,6%	29,8%
8 631 728	8 412 755	2,6%	Gastos com o Pessoal	9 037 944	18 075 888	95,5%	47,8%
6 861 242	6 677 392	2,8%	Depreciações e Amortizações	6 980 114	13 960 229	98,3%	49,1%
422 474	1 594 289	-73,5%	Imparidade de Dívidas a Receber	455 000	910 000	92,9%	46,4%
0	0	-	Perdas/Redução Justo Valor	0	0	--	--
0	0	-	Provisões	60 000	120 000	0,0%	0,0%
562 189	769 932	-27,0%	Outros Gastos e Perdas	1 112 401	2 224 803	50,5%	25,3%
334 980	264 262	26,8%	Juros e Gastos Sim. Suportados	349 379	698 758	95,9%	47,9%
18 924 492	20 327 995	-6,9%	TOTAL	21 538 567	43 077 133	87,9%	43,9%

Fornecimentos e serviços externos: - 497 mil euros (-19,1%)

- As reduções mais expressivas refletem as seguintes situações:
 - . Trabalhos especializados (- 89 mil euros) – Em 2019 foi efetuado o Estudo do Assoreamento do cais da Silopor na Tafaria, solicitados diversos pareceres jurídicos, entre os quais o relativo à concessão do projeto do terminal do Barreiro, e registados gastos com elementos a integrar as tripulações marítimas;

- Vigilância e Segurança (- 128 mil euros) – devido a alguns atrasos na conferência de faturas em 2020;
 - Dragagens de manutenção (- 265 mil euros);
 - Rendas e alugueres (- 45 mil euros), onde se destacam no ano transato, a requisição de grua para retirada/colocação de embarcações em Belém e a redução do n.º de viaturas em leasing;
 - Limpeza Higiene e Conforto (- 37 mil euros) – onde se destaca a redução de recolha de resíduos a navios;
- Em sentido inverso, os aumentos mais significativos verificaram-se nas rubricas de:
- Publicidade e propaganda (+78 mil euros) – devido à Comparticipação à Aporvela para Organização do Evento "Tall Ships Races Lisboa 2020;
 - Assistência Técnica (+ 91 mil euros) – com destaque para a área de sistemas de informação;
 - Obras e Reparação Diversa (+74 mil euros) - intervenções realizadas no Edifício da AESM sito no Cais do Sodré , reparações de equipamento flutuante nas docas, e intervenções em acessibilidades;

Junho 2020 Real	Junho 2019 Real	Var 20R/19R	Fornecimentos e Serviços Externos	(Valores em euros)		EXECUÇÃO	
				Orç 2020 (Desp 398/2020)			
A	B	Var %		(30 junho)	(Anual)	A/C	A/D
130 248	219 157	-40,6%	Trabalhos Especializados	364 098	728 196	35,8%	17,9%
102 565	24 125	325,1%	Publicidade e Propaganda	131 700	263 400	77,9%	38,9%
264 925	392 582	-32,5%	Vigilância e Segurança	440 786	881 571	60,1%	30,1%
10 279	274 806	-96,3%	Dragagens de Manutenção	500 000	1 000 000	2,1%	1,0%
474 931	384 055	23,7%	Assistência Técnica	456 185	912 371	104,1%	52,1%
286 450	212 389	34,9%	Obras e Reparação Diversa	414 187	828 373	69,2%	34,6%
222 511	234 540	-5,1%	Eletricidade	360 000	720 000	61,8%	30,9%
35 475	54 292	-34,7%	Água	56 632	113 264	62,6%	31,3%
45 791	65 483	-30,1%	Combustíveis	56 785	113 571	80,6%	40,3%
67 568	112 905	-40,2%	Rendas e Alugueres	53 723	107 445	125,8%	62,9%
115 435	113 856	1,4%	Seguros	97 714	195 429	118,1%	59,1%
257 089	294 308	-12,6%	Limpeza, Higiene e Conforto	391 307	782 614	65,7%	32,9%
98 612	226 867	-56,5%	Outros FSE	220 611	441 222	44,7%	22,3%
2 111 878	2 609 365	-19,1%	TOTAL	3 543 728	7 087 455	59,6%	29,8%

Gastos com o pessoal

Com mais 219 mil euros que em igual período de 2019 (+2,6%), os acréscimos absolutos mais significativos face ao período homólogo de 2019 registaram-se ao nível das remunerações do pessoal , designadamente no vencimento base (atribuição de diferencial de carreira a alguns trabalhadores a partir de janeiro, bem como acessos na carreira e

diuturnidades e ainda um nível de absentismo inferior ao de 2019). Por outro lado, verificou-se uma diminuição nos gastos associados ao trabalho extraordinário.

A variação dos gastos com o pessoal – Órgãos Sociais, Conselho de Administração, Real 2020 relativamente ao Orçamento 2020, decorre da especialização a 100% do subsídio de férias que será devidamente regularizada no final do ano, atendendo a que 50% dos gastos com pessoal – Órgãos Sociais, Conselho de Administração, são suportados pela APSS – Administração do Porto de Setúbal e Sesimbra.

Estas variações refletiram-se naturalmente nos encargos sobre remunerações, que aumentaram em cerca de 32 mil euros.

Observaram-se ainda acréscimos no âmbito dos seguros de acidentes de trabalho (devido à sinistralidade ocorrida) e em outros gastos com pessoal (+14 mil euros), onde merece destaque a aquisição de fardamento.

A diminuição identificada nas remunerações do órgãos sociais está relacionada com as ajudas de custo (menos deslocações) e ainda com a Assembleia Geral realizada em 2019.

				(Valores em euros)			
				Orç 2020 (Desp 398/2020)			
Junho 2020 Real	Junho 2019 Real	Var 19R/18R	Gastos com o Pessoal	(30 junho)	(Anual)	EXECUÇÃO	
A	B	Var %		C	D	A/C	A/D
125 854	129 072	-2,5%	Remuneração dos Órgãos Sociais	108 720	217 440	115,8%	57,9%
6 464 954	6 321 012	2,3%	Remuneração do Pessoal	6 926 723	13 853 446	93,3%	46,7%
1 562 352	1 530 593	2,1%	Encargos sobre Remunerações	1 609 875	3 219 751	97,0%	48,5%
434 617	400 385	8,5%	Seguros e Ação Social	305 892	611 783	142,1%	71,0%
43 951	31 694	38,7%	Outros Gastos com o Pessoal	86 734	173 468	50,7%	25,3%
8 631 728	8 412 755	2,6%	TOTAL	9 037 944	18 075 888	95,5%	47,8%

Perdas por imparidade: com – 1 172 milhares de euros que em 2019, o decréscimo decorre na sua maioria da dívida referente ao navio que se encontrava arretado no porto desde agosto de 2017 e que saiu em junho de 2019, conforme referido anteriormente, em sede da análise da TUP navio.

Outros Gastos e Perdas: com um decréscimo global de 208 mil euros, destaca-se como rubrica mais significativa em termos de variação absoluta a conta referente à percentagem de receita devida à AMT/DGRM, que acompanhou a quebra dos ganhos.

Juros e outros gastos similares suportados: a variação de 71 mil euros indicada no quadro não corresponde a um aumento efetivo de juros mas a atrasos no respetivo registo.

Gastos Operacionais

Este conjunto de gastos registou um decréscimo absoluto de cerca de 279 mil euros pela diminuição dos FSEs, conforme atrás referido.

Junho 2020 Real	Junho 2019 Real	Var 19R/18R	Gastos Operacionais	(Valores em euros)		EXECUÇÃO	
				Orç 2020 (Desp 398/2020)			
				A	B	Var %	(30 junho)
2 111 878	2 609 365	-19,1%	Fornecimentos e Serviços Externos	3 543 728	7 087 455	59,6%	29,8%
8 631 728	8 412 755	2,6%	Gastos com o Pessoal	9 037 944	18 075 888	95,5%	47,8%
10 743 606	11 022 121	-2,5%	TOTAL	12 581 672	25 163 344	85,4%	42,7%

2.3. Eficiência Operacional

ORIENTAÇÕES LEGAIS PARA REDUÇÃO DE GASTOS OPERACIONAIS E EFICIÊNCIA OPERACIONAL

Orientações legais:

- Garantir em 2020 que o rácio dos Gastos Operacionais sobre o Volume de Negócios seja igual ou inferior ao estimado para 2019.
- Em 2020 devem ser iguais ou inferiores aos montantes estimados para 2019 os seguintes gastos operacionais:
 - Com pessoal;
 - Conjunto dos encargos com deslocações, ajudas de custo e alojamento, bem como associados à frota automóvel;
 - Conjunto dos encargos com contratação de estudos, pareceres, projetos e consultoria.

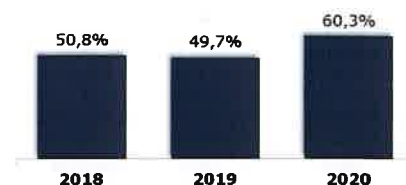
O acréscimo destes gastos (...) apenas pode ocorrer em situações excecionais e devidamente sustentadas em análise custo-benefício, mediante autorização do membro do Governo responsável pela área das finanças, em sede de apreciação do Plano de Atividades e Orçamento da empresa.

- As empresas do SEE apenas podem adquirir ou locar veículos para a frota operacional que se mostrem imprescindíveis à atividade da empresa, desde que seja demonstrada essa imprescindibilidade e que seja expressamente autorizada no âmbito da aprovação do Plano de Atividades e Orçamento.

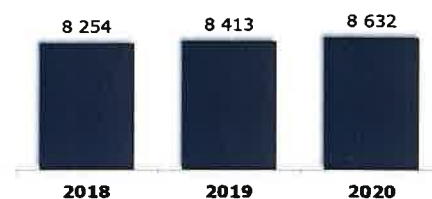
INDICADORES	2020	2019	2018	2020/2019	
(1) CMVMC	--	--	--	--	--
(2) FSE	2 111 878	2 609 365	2 625 809	-497 488	-19,1%
(3) Gastos Com pessoal	8 631 728	8 412 755	8 253 686	218 973	2,6%
Indemnizações				0	--
Valorizações Remuneratórias				0	--
(4) Gastos Operacionais (1)+(2)+(3)	10 743 606	11 022 121	10 879 495	-278 515	-2,5%
(5) Volume Negócios	17 808 379	22 181 055	21 410 877	-4 372 676	-19,7%
Subsídios à exploração	--	--	--	--	--
Indemnizações compensatórias	--	--	--	--	--
(6) Peso Gastos Oper./Vol Negócios	60,3%	49,7%	50,8%	10,64	--
(7) Deslocações e alojamento	8 829	25 414	31 511	-16 586	-65,3%
(8) Ajudas de custo	2 672	5 282	6 400	-2 610	-49,4%
(9) Gastos com a frota automóvel	49 371	58 826	61 043	-9 456	-16,1%
(7)+(8)+(9)	60 871	89 523	98 955	-28 652	-32,0%
Gastos com contratações de estudos, pareceres, projetos e consultoria	105 268	150 977	100 748	-45 709	-30,3%

(Unid.:C)

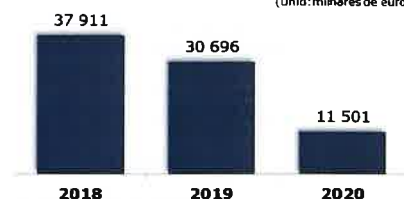
- **Rácio Gastos Operacionais / Volume de Negócios** - Conforme se pode observar pela informação constante do quadro anterior, este indicador apresenta um aumento face ao período homólogo de 2019 na medida em que a diminuição do volume de negócios (-19,7 %) foi proporcionalmente superior à dos gastos operacionais (-2,5 %).

Gastos operacionais / Vol Negócios

- **Gastos com o Pessoal** - O aumento observado de 2019 para 2020 decorre dos fatores referidos no ponto 2.2.

Gastos com pessoal
(Unid: milhares de euros)

- **Deslocações, ajudas de custo e alojamento** – devido às restrições decorrentes da pandemia, no 1.º semestre de 2020 contabilizou-se um montante de deslocações bastante inferior ao registado no período homólogo de 2019. É de referir que a habitual deslocação a S. Paulo (feira Intermodal) veio a ser cancelada devido à pandemia, obtendo-se reembolso de parte do respetivo custo.

Deslocações + Alojamento + Ajudas de custo
(Unid: milhares de euros)

- **Frota Automóvel**

Os gastos correntes com a frota automóvel tiveram um decréscimo de cerca de 16 % (-9 mil euros) explicado essencialmente pelas variações da rubrica de rendas e alugueres, que diminuiu (cerca de - 8 mil euros), por contrapartida dos seguros (cerca de + 6 mil euros), devido à aquisição de novas viaturas em substituição das antigas, em regime de leasing.

As restrições nas deslocações implicaram também numa redução de consumos de combustível (- 4,5 mil euros) e de reparações (-1,7 mil euros).

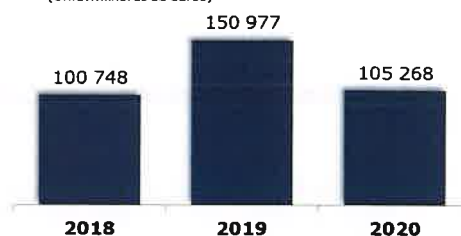
No que se refere às amortizações, o ano 2020 reflete a aquisição dos novos veículos elétricos sendo que a redução verificada em 2019 face a período homólogo de 2018 decorre do facto das viaturas afetas ao CA (adquiridas no final de 2013) se encontrarem já amortizadas.

FROTA AUTOMÓVEL	jan-junho 2018	jan-junho 2019	jan-junho 2020
Gastos diversos associados às viaturas (€)	61 043	58 826	49 371
N.º de veículos no final do período	34	34	34
Amortizações	22 017	11 694	20 283

▪ Estudos, pareceres, projetos e consultoria

No final de junho de 2020 o nível de execução de gastos desta natureza era inferior ao do semestre homólogo, período em que ocorreram algumas prestações de montante elevado, conforme já referido anteriormente, na análise à conta de trabalhos especializados.

Estudos, pareceres, projetos e consultoria (Unid: milhares de euros)



ORIENTAÇÕES LEGAIS EM MATÉRIA DE RECURSOS HUMANOS

Orientação DGTF - Durante o ano em 2020, as empresas do SEE devem prosseguir uma política de ajustamento dos seus quadros de pessoal, adequando-os às efetivas necessidades de uma organização eficiente, só podendo ocorrer aumento do número de trabalhadores desde que expressamente autorizado no ato de aprovação do plano de atividades e orçamento.

(...) o recrutamento deve ser devidamente sustentado na análise de custo-benefício integrada na proposta de plano de atividades e orçamento, devendo estar reunidos no momento do recrutamento os seguintes requisitos:

- Os encargos decorrentes do recrutamento estejam incluídos na proposta de orçamento, evidenciando o impacto no ano da contratação e no respetivo triénio (...);
- O recrutamento seja considerado imprescindível;
- Seja impossível satisfazer as necessidades por recurso a pessoal que se encontre em situação de valorização profissional ou ao abrigo de outros instrumentos de mobilidade; e

d) Cumprimento atempado e integral dos deveres de informação previstos na Lei n.º 57/2011, de 28 de novembro, na sua atual redação.

	Junho 2020	Junho 2019	Junho 2018	Var.2019/2018		NOTAS
				Valor	%	
N.º TOTAL DE RH - 30 junho (a+b+c)	289	297	301	-8	-2,7%	
a. Órgãos Sociais (OS) (N.º de titulares)	9	10	9	-1	-10,0%	
Mesa de Assembleia Geral	2	2	2	0	—	(1)
Conselho de Administração	5	5	5	0	—	(2)
Conselho Fiscal	2	3	2	-1	—	(3)
b. Cargos de Direção e Chefia (N.º de titulares)	42	40	42	2	—	(4)
c. Restantes Trabalhadores (N.º)	238	247	250	-9	-3,6%	
GASTOS TOTAIS COM O PESSOAL	8 631 728	8 412 755	8 253 686	218 973	2,6%	

NOTAS:

- (1) Mesa de Assembleia Geral: Presidente e Secretária
- (2) Nos termos do DL n.º 15/2016, de 9 de março, os conselhos de administração da APL, S.A., e da APSS, S.A. são integrados por 1 presidente e 4 vogais comuns às duas empresas e que exercem as suas funções em regime de acumulação.
- (3) Membros efetivos
- (4) Chefias de níveis I a IV (ou equiparados), chefias art.º 4.º EPAP e chefias departamento de Pilotagem.

2.4. Endividamento e encargos associados

Orientação DGTF – O crescimento do endividamento das empresas públicas fica limitado a 2%, considerando o financiamento remunerado corrigido pelo capital social realizado e excluindo novos investimentos materialmente relevantes.

(...) são excluídos os novos investimentos com expressão material. (...) consideram-se novos investimentos com expressão material os que não figuram no plano de investimentos do ano anterior e cuja despesa prevista para qualquer ano do triénio seja igual ou superior a (euro) 10 000 000 ou a 10 % do orçamento da empresa para esse ano.

Conforme se pode observar nos quadros seguintes, a APL vem reduzindo substancialmente o seu nível de endividamento e, conseqüentemente, os juros associados, superando assim os objetivos fixados na LOE. Conforme referido anteriormente, o aumento de juros ilustrado no quadro não corresponde a um acréscimo efetivo mas decorre antes de um atraso no respetivo registo.

(Unid: euros)

Endividamento	junho 2018	junho 2019	junho 2020
Médio/Longo Prazo	49 549 055	36 860 047	34 360 254
Curto Prazo	16 551 264	15 897 758	10 680 536
Total Passivo Remunerado	66 100 320	52 757 805	45 040 789

(Valores em euros)

Junho 2020 Real	Junho 2019 Real	Var 19R/18R Var %	Juros e Gastos Sim. Suportados	Orç 2020 (Desp 398/2020)		EXECUÇÃO	
				(30 junho)	(Anual)	A/C	A/D
A	B			C	D		
334 980	264 262	27%	Juros e Gastos Sim. Suportados	349 379	698 758	95,9%	47,9%

2.5. Prazos Médios de Recebimento e de Pagamento

Orientação DGTF - pagamentos – Cumprimento das normas constantes da RCM n.º 34/2008, de 22 de fevereiro e a redução do volume de “pagamentos em atraso” (arrears).

(unid: dias)

	junho 2020 Real	junho 2019 Real	junho 2018 Real
Prazo Médio de Pagamentos (nos termos da RCM 34/2008, de 22 fev., com alteração Despacho 9870/2009, de 13 abril)	45	67	45
Prazo Médio de Recebimentos (Saldo clientes/Vol negócios) *180	29	47	58

Em relação à divulgação dos atrasos nos pagamentos (*arrears*), conforme definido no DL nº65 A/2011, de 17 de maio, a situação a 31 de junho de 2020 era a seguinte:

Dívidas a fornecedores em 30/06/2020

(Valores em euros)

Dívidas vencidas	Entre 0 e 90 dias	Dívidas vencidas de acordo com o art.º 1.º do DL 65-A/2011				TOTAL
		Após 90 até 120 dias	Após 120 até 240 dias	Após 240 até 360 dias	Após 360 dias	
Aquisições de bens e serviços	3 376	1 594	5 244	5 147	35 864	51 224
Aquisições de capital	0	0	0	0	110 645	110 645
TOTAL	3 376	1 594	5 244	5 147	146 508	161 869

Importa notar que:

- Aquisições de bens e serviços - Os valores em dívida resultam maioritariamente de faturas de fornecedores de telecomunicações e “utilities” que se encontram em análise para posterior encontro de contas ou pagamento.
- Aquisições de capital – Incluíam até janeiro de 2020 faturas de um fornecedor que é também concessionário (cliente) da APL, S.A. No seguimento de um Acordo assinado entre ambas as partes, a APL, S.A. procedeu ao encontro de contas faseado entre cliente/fornecedor. No entanto, atendendo ao método de cálculo do PMP, esta situação reflete-se no prazo médio de pagamentos do trimestre, o qual, descontado este efeito, seria de 42 dias em vez dos 45 indicados no quadro anterior.
- O intervalo após os 360 dias inclui dívidas de processos em contencioso, pendentes de decisão judicial.

2.6. Investimentos

No que respeita ao investimento, observa-se uma realização inferior à efetuada no período homólogo do ano anterior (-1 026 mil euros).

(Valores em euros)

Junho 2020 Real	Junho 2019 Real	Var 20R/19R Var %	Investimentos	Orç 2020 (Desp 398/2020)		EXECUÇÃO	
				(30 junho)	(Anual)	A/C	A/D
				C	D		
735 795	1 762 287	-58%	Investimentos	1 141 032	2 282 065	64,49%	32,24%

(Valores em euros)

INVESTIMENTOS	Exec . jan-junho 2020
AUTORIDADE PORTUÁRIA	217 260
Equipamentos marítimos - reparações de lanchas	34 777
TIC - Atualização de Sistemas e Equipamentos	77 826
SIG - Sistema de Informação Geográfica	11 455
TIC - Aquisição Servidores BD Oracle - ODA	93 202
CARGA	89 477
Navegabilidade fluvial no estuário do Tejo	89 477
NÁUTICA DE RECREIO	300 228
Melhoria de infraestruturas e comunicações das diversas docas	300 228
REORGANIZAÇÃO INTERNA	128 830
Substituição da frota automóvel da APL	128 830
TOTAL	735 795

3. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

(Esta página foi deixada propositadamente em branco)

3.1. Balanço

	(Unidade: Euro)		
Rubricas	30-06-2020	30-06-2019	Orç 2020 Anual (Desp 398/2020)
Ativo			
Ativo não Corrente			
Ativos Fixos Tangíveis	236 329 959	244 438 029	232 285 199
Propriedades de Investimento	50 767 972	52 630 880	49 834 167
Ativos Intangíveis	30 643 206	32 254 095	30 069 055
Outros ativos Financeiros	5 850	4 552	6 473
Total do Ativo não Corrente	317 746 987	329 327 556	312 194 894
Ativo Corrente			
Clientes	4 184 888	7 015 140	5 092 017
Adiantam.tos a Fornecedores e Depósitos Caução	3 287	1 783	3 208
Estado e Outros Entes Públicos	1 467 606	262 632	1 502 000
Outras Conta a Receber	251 900	635 012	1 500 000
Diferimentos	204 865	97 418	403 715
Caixa e Depósitos Bancários	11 880 232	11 943 656	8 691 535
Total do Ativo Corrente	17 992 778	19 955 642	17 192 474
Total do Ativo	335 739 765	349 283 197	329 387 368
Capital Próprio e Passivo			
Capital Próprio			
Capital Realizado	60 000 000	60 000 000	60 000 000
Reservas Legais	6 406 202	5 578 106	5 604 221
Outras reservas	83 897 634	82 639 980	83 897 650
Resultados Transitados	30 880 738	26 779 385	23 662 898
Outras variações do capital Próprio	45 141 371	46 271 376	44 917 492
Resultado Líquido do Período	1 312 774	4 370 167	261 158
Total do Capital Próprio	227 638 719	225 639 014	218 343 420
Passivo			
Passivo não Corrente			
Provisões	3 013 337	2 543 205	2 893 337
Financiamentos obtidos	34 360 254	36 860 047	26 939 895
Responsabilidades por Benefícios Pós-Emprego	6 979 073	7 143 400	6 500 000
Passivos por Impostos Diferidos	3 904 595	3 539 470	4 087 031
Outras Contas a Pagar	10 028 032	10 251 895	7 407 065
Total do Passivo não Corrente	58 285 292	60 338 018	47 827 329
Passivo Corrente			
Fornecedores	445 323	929 865	913 476
Adiantamentos de Clientes	1 300 560	1 180 710	1 100 000
Estado e Outros Entes Públicos	1 508 948	1 536 328	2 050 000
Acionistas / Sócios	1 000 000	1 845 076	
Financiamentos Obtidos	10 680 536	15 897 758	15 064 615
Outras Contas a Pagar	3 298 251	4 939 506	4 554 392
Diferimentos	31 582 137	36 924 841	39 534 137
Passivos Financeiros detidos para Negociação		52 082	
Total do Passivo Corrente	49 815 754	63 306 165	63 216 620
Total do Passivo	108 101 046	123 644 183	111 043 949
Total do Capital Próprio e Passivo	335 739 765	349 283 197	329 387 368

Diretora Finanças e
Suporte


Ana Paula Rodrigues

3.2. Demonstração de Resultados

Rendimentos e Gastos	30-06-2020	30-06-2019	(Unidade: Euro)	
			Orç 2020 (Desp 398/2020) (30 junho)	(Anual)
Vendas e Serviços Prestados	12 110 542	15 495 334	13 203 390	26 406 780
Subsídios à Exploração				
Trabalhos para a Própria Entidade				
Fornecimentos e Serviços Externos	-2 111 878	-2 609 365	-3 543 728	-7 087 455
Gastos com o Pessoal	-8 631 728	-8 412 755	-9 037 944	-18 075 888
Imparidades de Dividas a Receber	-422 474	-1 594 289	-455 000	-910 000
Provisões (Aumentos/Reduções)			-60 000	-120 000
Aumentos/Reduções do Justo Valor		87 502		
Outros Rendimentos e Ganhos	8 309 288	9 297 890	8 739 234	17 478 468
Outros Gastos e Perdas	-562 189	-769 932	-1 112 401	-2 224 803
Resultados antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos	8 691 561	11 494 384	7 733 550	15 467 101
Gastos/Reversões de Depreciações e Amortizações:	-6 861 242	-6 677 392	-6 980 114	-13 960 229
Imparidade de Ativos Depreciáveis/Amortizáveis (Perda/Reversão)				
Resultados Operacionais (antes de Gastos de Financiamento e Impostos)	1 830 318	4 816 993	753 436	1 506 872
Juros e Rendimentos Similares Obtidos				
Juros e Gastos Similares Suportados	-334 980	-264 262	-349 379	-698 758
Resultado antes de Imposto	1 495 338	4 552 731	404 057	808 114
Impostos sobre o Rendimento do Período	-182 564	-182 564	-273 478	-546 956
Resultado Líquido do Período	1 312 774	4 370 167	130 579	261 158
Resultado por ação	0,11	0,36	0,01	0,02

Diretora Finanças e
Suporte

Ana Paula Rodrigues

3.3. Demonstração de Fluxos de Caixa

(Unidade: Euro)

Demonstração de Fluxos de Caixa	30-06-2020	30-06-2019	Orç 2020 (Desp 398/2020)	
			(30 junho)	(Anual)
Atividades Operacionais				
Recebimentos de Clientes	18 527 409,58	21 959 189	18 643 833	37 287 667
Pagamentos a Fornecedores	-2 574 863,54	-2 960 846	-3 875 935	-7 751 871
Pagamentos ao Pessoal	-9 277 061,14	-9 069 915	-9 037 944	-18 075 888
Caixa Gerada pelas Operações	6 675 485	9 928 428	5 729 954	11 459 908
Pagamentos/Recebimentos do Imposto sobre o Rendimento		-1 865 441		-181 826
Outros Recebimentos/Pagamentos	-652 914,57	1 684 199	-1 378 235	-2 756 470
Fluxos de Caixa de Atividades Operacionais (1)	6 022 570	9 747 186	4 351 719	8 521 612
Atividades de Investimento				
Pagamentos respeitantes a:				
Ativos Fixos Tangíveis/Intangíveis	-1 010 212	-3 064 566	-1 437 187	-2 874 373
Recebimentos provenientes de:				
Ativos Fixos Tangíveis/Intangíveis				
Subsídios ao Investimento	27 448		380 115	760 231
Juros e recebimentos Similares				
Fluxos de Caixa de Atividades de Investimento (2)	-982 764	-3 064 566	-1 057 071	-2 114 143
Atividades de Financiamento				
Recebimentos provenientes de:				
Financiamentos Obtidos			9 000 000	18 000 000
Pagamentos respeitantes a:				
Financiamentos Obtidos	-2 958 279	-6 674 918	-4 811 676	-23 994 559
Juros e Gastos Similares	-420 822	-260 482	-349 379	-698 758
Pagamento de Dividendos				-1 242 144
Fluxos de Caixa de Atividades de Financiamento (3)	-3 379 101	-6 935 400	3 838 945	-7 935 461
Variações de Caixa e seus Equivalentes (1) + (2) + (3)	1 660 705	-252 780	7 133 593	-1 527 992
Efeito das Diferenças de Câmbio				
Caixa e seus Equivalentes no Início do Período	10 219 527	12 196 436	10 219 527	10 219 527
Caixa e seus Equivalentes no Fim do Período	11 880 232	11 943 656	17 353 119	8 691 535
Varição de Disponibilidades	1 660 705	-252 780	7 133 593	-1 527 992


Diretora Finanças e
Suporte


Ana Paula Rodrigues

3.4. Demonstração de Alterações de Capital Próprio

(Unidade: Euro)

	Capital Realizado	Reservas Legais	Outras Reservas	Resultados Transitados	Outras Variações no Capital	Resultado Líquido do Período	Total do Capital Próprio
Saldo em 1 de janeiro de 2019	60 000 000	4 848 866	81 390 208	21 465 999	46 868 391	7 292 399	221 865 862
Alterações no Período							
Outras Alterações Reconhecidas no Capital Próprio				-1 093 860	-1 132 980		-2 226 840
Aplicação do Resultado Líquido do Período Findo em 31/12/2018		729 240	1 249 773	5 313 386		-7 292 399	
Movimentos do Período		729 240	1 249 773	4 219 527	-1 132 980	-7 292 399	-2 226 840
Resultado Líquido do Período Findo em 31 de dezembro de 2019						8 280 963	8 280 963
Saldo em 31 de dezembro de 2019	60 000 000	5 578 106	82 639 980	25 685 525	45 735 411	8 280 963	227 919 985
Saldo em 1 de janeiro de 2020	60 000 000	5 578 106	82 639 980	25 685 525	45 735 411	8 280 963	227 919 985
Alterações no Período							
Outras Alterações Reconhecidas no Capital Próprio					-594 041		-594 041
Aplicação do Resultado Líquido do Período Findo em 31/12/2019		828 096	1 257 654	5 195 213		-7 280 963	
Operações com Detentores de Capital no Período							
Realização de Capital							
Distribuições						-1 000 000	-1 000 000
Outra Operações							
Movimentos do Período		828 096	1 257 654	5 195 213	-594 041	-8 280 963	-1 594 041
Resultado Líquido do Período Findo em 30 de junho de 2020						1 312 774	1 312 774
Saldo em 30 de junho de 2020	60 000 000	6 406 202	83 897 634	30 880 738	45 141 371	1 312 774	227 638 719

Diretora Finanças e
Suporte


Ana Paula Rodrigues