

RELATÓRIO TRIMESTRAL DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

janeiro-setembro 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	12
2.4. Endividamento e encargos associados.....	15
2.5. Prazos Médios de Recebimento e de Pagamento.....	16
2.6. Investimentos	17
3. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS.....	19
3.1. Balanço	20
3.2. Demonstração de Resultados.....	21
3.3. Demonstração de Fluxos de Caixa.....	22
3.4. Demonstração de Alterações de Capital Próprio	23

(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 setembro 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	1 912	1 250	-34,6%	-662
Carga	1 593	1 139	-28,5%	-454
Cruzeiros	214	43	-79,9%	-171
Outros Navios	105	68	-35,2%	-37
Tonelagem Bruta (GT)	35 912 595	16 901 213	-52,9%	-19 011 382

1.2. Carga

	2019	2020	Variação	
			%	valor
CARGA TOTAL (toneladas)	8 598 177	6 650 642	-22,7%	-1 947 535
Carga contentoriz.	3 575 014	2 111 569	-40,9%	-1 463 445
Carga fracionada	110 746	78 842	-28,8%	-31 904
Graneis sólidos	3 665 272	3 508 603	-4,3%	-156 668
Graneis líquidos	1 240 513	950 893	-23,3%	-289 620
Carga RoRo	6 633	735	-88,9%	-5 898
Embarque	3 455 159	2 384 816	-31,0%	-1 070 343
Desembarque	5 143 018	4 265 826	-17,1%	-877 192

1.3. Cruzeiros

	2019	2020	Variação	
			%	valor
PASSAGEIROS	375 410	50 064	-86,7%	-325 346

	2019	2020	Variação	
			%	valor
ESCALAS *	212	33	-84,4%	-179
Interporting	14		-100,0%	-14
Turnaround	53	2	-96,2%	-51
Trânsito	145	31	-78,6%	-114

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

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

				(Valores em euros)			
				Orç 2020 (Desp 398/2020)			
setembro 2020	setembro 2019	Var	DESEMPENHO ECONÓMICO	(30 set)	(Anual)	EXECUÇÃO	
Real	Real	20R/19R					
A	B	Var %		C	E	A/C	A/E
709 036	8 355 114	-91,5%	Resultado Líquido	195 869	261 158	362,0%	271,5%
1 396 621	9 381 661	-85,1%	EBIT	1 130 154	1 506 872	123,6%	92,7%
11 691 967	19 389 128	-39,7%	EBITDA	11 600 326	15 467 101	100,8%	75,6%

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: - 7 697 mil euros;
- EBIT: -7 985 mil euros.
- Resultado Líquido: - 7 646 mil euros.

As quebras registadas ao nível das vendas e serviços prestados (-23%) e outros rendimentos e ganhos (-11%) face ao período homólogo foram determinantes para esta variação expressiva. A rubrica de Imparidades de Dividas a Receber, que representou um acréscimo de 1 341 mil euros ao nível dos gastos, veio agravar ainda mais esta situação.

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.

	(Unid.:€)		
RESULTADOS	2018	2019	2020
Resultado Líquido	3 351 436	8 355 114	709 036
EBIT	4 326 454	9 381 661	1 396 621
(a) Var. justo valor	144 237	87 543	0
(b) Provisões	0	0	0
(c) Imparidades	-2 230 163	726 781	-614 404
EBIT -(a)-(b)-(c)	6 412 380	8 567 337	2 011 025

2.1. Rendimentos e Ganhos

A evolução do total de rendimentos e ganhos face a 2019 é negativa (cerca de – 7 854 milhares de euros; -20,4%), com decréscimos em todas as rúbricas e destaque em valores absolutos para a diminuição das Vendas e serviços prestados (-5 399 milhares de euros) e de Outros rendimentos e Ganhos (-1 559 milhares de euros).

Em 2019 verificou-se um ganho referente à anulação da imparidade anteriormente constituída para a dívida do navio anteriormente arretado no porto (a qual acabou por ser em parte recuperada), o que explica a variação no âmbito das imparidades.

Registaram-se também no ano transato ganhos de justo valor associados ao derivado, que cessou em 2019.

setembro 2020 Real	setembro 2019 Real	Var 20R/19R Var %	RENDIMENTOS E GANHOS	(Valores em euros)		EXECUÇÃO	
				Orç 2020 (Desp 398/2020)			
A	B			(30 set)	(Anual)	A/C	A/D
18 053 473	23 452 538	-23,0%	Vendas e Serviços Prestados	19 805 085	26 406 780	91,2%	68,4%
0	0	--	Trabalhos para Própria Entidade	0	0	--	--
0	0	--	Subsídios à Exploração	0	0	--	--
0	807 971	-100,0%	Imparidade Dívidas a Receber	0	0	--	--
0	87 543	-100,0%	Ganhos/Aumento Justo Valor	0	0	--	--
12 557 342	14 116 478	-11,0%	Outros Rendimentos e Ganhos	13 108 851	17 478 468	95,8%	71,8%
0	0	-	Juros e Rend. Similares Obtidos	0	0	--	--
30 610 815	38 464 530	-20,4%	TOTAL	32 913 936	43 885 248	93,0%	69,8%

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 de negócio decorrente dos fatores mencionados na página anterior, o que se traduziu numa receita 20,6% inferior à apurada em 2019 (- 6 945 mil euros).

				(Valores em euros)			
				Orç 2020 (Desp 398/2020)			
setembro 2020 Real	setembro 2019 Real	Var 20R/19R	VOLUME DE NEGÓCIOS	(30 set)	(Anual)	EXECUÇÃO	
A	B	Var %		C	D	A/C	A/D
5 084 768	8 719 197	-41,7%	Regulamento de Tarifas	5 060 134	6 746 845	100,5%	75,4%
11 418 243	12 997 561	-12,2%	Concessões	12 868 234	17 157 645	88,7%	66,5%
1 404 719	1 542 632	-8,9%	Explor. Náutica Recreio e Ativ Marit. Tunística	1 717 050	2 289 400	81,8%	61,4%
145 742	193 148	-24,5%	Outras Prestações de Serviços	159 667	212 889	91,3%	68,5%
18 053 473	23 452 538	-23,0%	Serviços Prestados	19 805 085	26 406 780	91,2%	68,4%
5 435 576	7 057 830	-23,0%	Usos Dominiais	5 833 370	7 777 827	93,2%	69,9%
3 150 615	3 091 383	1,9%	Rendas/Rendimentos Prop. Investimento	3 252 659	4 336 879	96,9%	72,6%
8 586 190	10 149 213	-15,4%	Outros Rend. e Ganhos	9 086 029	12 114 706	94,5%	70,9%
26 639 663	33 601 751	-20,7%	TOTAL VOLUME NEGÓCIOS DA ATIV. CORRENTE DO ANO	28 891 114	38 521 485	92,2%	69,2%
54 922	37 562	46,2%	Rend. anos anteriores	54 166	72 222	101,4%	76,0%
26 694 585	33 639 314	-20,6%	TOTAL VOLUME NEGÓCIOS	28 945 280	38 593 707	92,2%	69,2%

Merecem destaque as seguintes variações em termos absolutos:

- Ao nível do Regulamento de Tarifas registou-se uma diminuição generalizada (cerca de - 3 634 mil euros) relacionada principalmente com as variações da TUP Navio, com uma redução absoluta bastante significativa (- 2 016 mil euros e com a tarifa de pilotagem (- 1 475 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 (-59%) e Tarifa de tráfego de passageiros (-85%).

Com uma redução de 1 035 mil euros, a 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 arrestado no porto desde 2017.

- Os rendimentos das Concessões evidenciaram também uma redução (cerca de – 1 579 mil euros), devida ao decréscimo das taxas variáveis, decorrente do menor volume de carga movimentada.

Toda esta conjuntura afetou 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 (-138 mil euros; -8,9%).
- Nas receitas provenientes de Usos Dominiais contabilizadas em Outros Rendimentos e Ganhos denota-se também uma inversão da tendência crescente que se verificava anteriormente (- 1 622 mil euros face a 2019; -23,0%).

Dadas as restrições ditadas pelo confinamento e o respetivo impacto na área de bares e discotecas, a APL concedeu aos clientes da área dominial 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 – 299 mil euros).

				(Valores em euros)			
				Orç 2020 (Desp 398/2020)			
setembro 2020	setembro 2019	Var	Gastos e Perdas	(30 set)	(Anual)	EXECUÇÃO	
Real	Real	20R/19R				A/C	A/D
A	B	Var %		C	D		
3 828 635	4 236 305	-9,6%	Fornecimentos e Serviços Externos	5 315 592	7 087 455	72,0%	54,0%
13 482 877	13 241 262	1,8%	Gastos com o Pessoal	13 556 916	18 075 888	99,5%	74,6%
10 295 347	10 007 467	2,9%	Depreciações e Amortizações	10 470 172	13 960 229	98,3%	73,7%
614 404	81 190	656,7%	Imparidade de Dívidas a Receber	682 500	910 000	90,0%	67,5%
0	0	-	Perdas/Redução Justo Valor	0	0	--	--
0	0	-	Provisões	90 000	120 000	0,0%	0,0%
992 931	1 516 645	-34,5%	Outros Gastos e Perdas	1 668 602	2 224 803	59,5%	44,6%
413 740	843 982	-51,0%	Juros e Gastos Sim. Suportados	524 068	698 758	78,9%	59,2%
29 627 934	29 926 852	-1,0%	TOTAL	32 307 850	43 077 133	91,7%	68,8%

Fornecimentos e serviços externos: - 408 mil euros (-9,6%)

- As reduções mais expressivas refletem as seguintes situações:
 - . Trabalhos especializados (- 52 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;
 - . Dragagens de manutenção (- 66 mil euros);
 - . Obras e Reparação Diversa (-55 mil euros) – apesar da rubrica de obras ter conhecido um acréscimo devido a intervenções realizadas no Edifício da AESM sito no Cais do Sodré, ocorreram no ano 2019 reparações relevantes nas lanchas e equipamentos marítimos;
 - . Também ao nível dos combustíveis se verifica uma redução, principalmente no que respeita aos consumos das lanchas;
 - . 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;
 - . Em Outros FSE (- 151 mil euros) estão incluídas rubricas que tiveram também uma execução mais elevada em 2019, como sejam: deslocações e estadas (restrições pandemia em 2020), transportes de pessoal (menor numero de deslocações de pilotos), honorários (que incluem parecer jurídico emitido em 2019) e outros serviços (mudança do Arquivo APL/APSS).

- Em sentido inverso, os aumentos mais significativos verificaram-se nas rubricas de:
 - . Obras, com + 49 mil euros (intervenções nos Edifícios das Agências Europeias, no Cais do Sodré);
 - . Seguros de Vida/Acidentes Pessoais (cerca de + 19 mil euros), devido ao falecimento de 1 piloto;
 - . Limpeza, Higiene e Conforto (+10 mil euros) – em parte devido a um atraso (em 2019) do registo de faturação dos serviços de limpeza urbana e ainda pelo acréscimo de custos com materiais de proteção e desinfecções adicionais efetuadas devido à pandemia.

				(Valores em euros)			
				Orç 2020 (Desp 398/2020)			
setembro 2020 Real	setembro 2019 Real	Var 20R/19R	Fornecimentos e Serviços Externos	(30 set)	(Anual)	EXECUÇÃO	
A	B	Var %		C	D	A/C	A/D
349 316	401 658	-13,0%	Trabalhos Especializados	546 147	728 196	64,0%	48,0%
130 951	133 793	-2,1%	Publicidade e Propaganda	197 550	263 400	66,3%	49,7%
540 017	535 341	0,9%	Vigilância e Segurança	661 179	881 571	81,7%	61,3%
452 744	518 890	-12,7%	Dragagens de Manutenção	750 000	1 000 000	60,4%	45,3%
614 858	619 817	-0,8%	Assistência Técnica	684 278	912 371	89,9%	67,4%
365 614	420 523	-13,1%	Obras e Reparação Diversa	621 280	828 373	58,8%	44,1%
345 222	350 294	-1,4%	Eletricidade	540 000	720 000	63,9%	47,9%
72 893	101 536	-28,2%	Água	84 948	113 264	85,8%	64,4%
62 961	103 643	-39,3%	Combustíveis	85 178	113 571	73,9%	55,4%
89 907	134 640	-33,2%	Rendas e Alugueres	80 584	107 445	111,6%	83,7%
190 723	162 485	17,4%	Seguros	146 572	195 429	130,1%	97,6%
452 505	442 260	2,3%	Limpeza, Higiene e Conforto	586 960	782 614	77,1%	57,8%
160 924	311 425	-48,3%	Outros FSE	330 916	441 222	48,6%	36,5%
3 828 635	4 236 305	-9,6%	TOTAL	5 315 592	7 087 455	72,0%	54,0%

Gastos com o pessoal

Com mais 242 mil euros que em igual período de 2019 (+1,8%), 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.

Estas variações refletiram-se naturalmente nos encargos sobre remunerações, que aumentaram em cerca de 40 mil euros.

Observaram-se ainda acréscimos no âmbito dos seguros de acidentes de trabalho (cerca de + 20 mil euros) e em outros gastos com pessoal, onde merece destaque a aquisição de fardamento.

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.

A diminuição identificada nas remunerações do órgãos sociais (- 4 mil euros) está relacionada com as ajudas de custo (menos deslocações) e ainda com a Assembleia Geral realizada em 2019.

(Valores em euros)

setembro 2020 Real	setembro 2019 Real	Var 19R/18R	Gastos com o Pessoal	Orç 2020 (Desp 398/2020)		EXECUÇÃO	
				(30 set)	(Anual)	A/C	A/D
				C	D		
A	B	Var %					
193 622	198 107	-2,3%	Remuneração dos Órgãos Sociais	163 080	217 440	118,7%	89,0%
10 235 658	10 060 392	1,7%	Remuneração do Pessoal	10 390 085	13 853 446	98,5%	73,9%
2 446 841	2 407 078	1,7%	Encargos sobre Remunerações	2 414 813	3 219 751	101,3%	76,0%
549 863	530 323	3,7%	Seguros e Ação Social	458 837	611 783	119,8%	89,9%
56 893	45 363	25,4%	Outros Gastos com o Pessoal	130 101	173 468	43,7%	32,8%
13 482 877	13 241 262	1,8%	TOTAL	13 556 916	18 075 888	99,5%	74,6%

Perdas por imparidade: com + 533 milhares de euros, o decréscimo decorre na sua maioria da anulação (em 2019) da imparidade pela regularização 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 524 mil euros, destacam-se como rubricas mais significativa em termos de variação absoluta, a conta de anulação de receitas de anos anteriores (pela emissão em agosto de notas de crédito referentes a parte da dívida do navio arretado no porto até junho) e a conta referente à percentagem de receita devida à AMT/DGRM, que decresceu devido ao menor volume de faturação que constitui a sua base de cálculo.

Juros e outros gastos similares suportados: variação de 430 mil euros decorrente da diminuição do endividamento, conforme ilustrado mais adiante, no ponto 2.4.

Gastos Operacionais

Este conjunto de gastos registou um decréscimo absoluto de cerca de 166 mil euros pela diminuição dos FSEs, conforme atrás referido.

(Valores em euros)

setembro 2020 Real	setembro 2019 Real	Var 19R/18R	Gastos Operacionais	Orç 2020 (Desp 398/2020)		EXECUÇÃO	
				(30 set)	(Anual)	A/C	A/D
				C	D		
A	B	Var %					
3 828 635	4 236 305	-9,6%	Fornecimentos e Serviços Externos	5 315 592	7 087 455	72,0%	54,0%
13 482 877	13 241 262	1,8%	Gastos com o Pessoal	13 556 916	18 075 888	99,5%	74,6%
17 311 512	17 477 568	-1,0%	TOTAL	18 872 508	25 163 344	91,7%	68,8%

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.

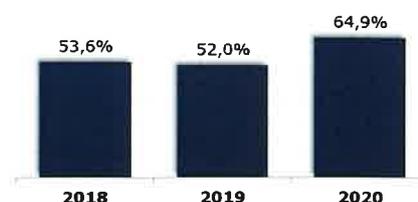
- As empresas do SEE apenas podem adquirir ou locar veículos para a frota operacional que se mostrem imprescindíveis à atividade da empresa, desde que seja demonstrada essa imprescindibilidade e que seja expressamente autorizada no âmbito da aprovação do Plano de Atividades e Orçamento.

(Unid.:€)

INDICADORES	2020	2019	2018	2020/2019	
(1) CMVMC	--	--	--	--	--
(2) FSE	3 828 635	4 236 305	4 438 779	-407 670	-9,6%
(3) Gastos Com pessoal	13 482 877	13 241 262	13 082 130	241 615	1,8%
Indemnizações				0	--
Valorizações Remuneratórias				0	--
(4) Gastos Operacionais (1)+(2)+(3)	17 311 512	17 477 568	17 520 908	-166 056	-1,0%
(5) Volume Negócios	26 694 585	33 639 314	32 712 990	-6 944 729	-20,6%
Subsídios à exploração	--	--	--	--	--
Indemnizações compensatórias	--	--	--	--	--
(6) Peso Gastos Oper. /Vol Negócios	64,9%	52,0%	53,6%	12,89	--
(7) Deslocações e alojamento	8 829	39 710	31 742	-30 881	-77,8%
(8) Ajudas de custo	3 172	7 043	7 790	-3 871	-55,0%
(9) Gastos com a frota automóvel	66 154	183 190	98 324	-117 036	-63,9%
(7)+(8)+(9)	78 154	229 943	137 856	-151 789	-66,0%
Gastos com contratações de estudos, pareceres, projetos e consultoria	295 761	294 860	147 870	901	0,3%

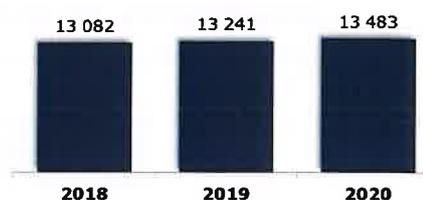
- Rácio Gastos Operacionais / Volume de Negócios - Conforme se pode observar pela informação constante do quadro anterior, este indicador apresenta um aumento face ao período homólogo de 2019 na medida em que a diminuição do volume de negócios (-20,6 %) foi proporcionalmente superior à dos gastos operacionais (-1,0 %).

Gastos operacionais / Vol Negócios



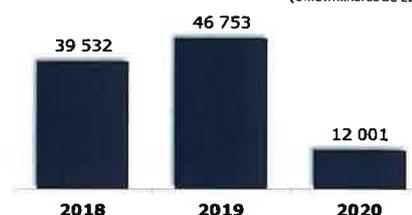
- Gastos com o Pessoal - O aumento observado de 2019 para 2020 decorre dos fatores referidos no ponto 2.2.

Gastos com pessoal
(Unid.:milhares de euros)



- Deslocações, ajudas de custo e alojamento – devido às restrições decorrentes da pandemia, contabilizou-se um montante de deslocações bastante inferior ao registado no período homólogo de 2019 em que, para além das habituais deslocações para promoção dos negócios de cruzeiros e carga, ocorreu uma deslocação à Turquia

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



para aquisição da nova lancha de pilotagem. É de referir que a deslocação a S. Paulo (feira Intermodal - carga) planeada para 2020 veio a ser cancelada devido à pandemia, obtendo-se reembolso de parte do respetivo custo.

- Frota Automóvel

Os gastos correntes com a frota automóvel tiveram um decréscimo de cerca de 92 % (- 105 mil euros) explicado essencialmente pela variação da rubrica de reparações e manutenções, dado que em 2019 foi efetuada uma reparação da viatura afeta ao scanner de contentores (não utilizada em deslocações).

A conta de rendas e alugueres registou também uma diminuição (cerca de - 6 mil euros), assistindo-se, em contrapartida um aumento de cerca de 6 mil euros em seguros devido à aquisição de novas viaturas (seguro anual) em substituição das antigas, em regime de leasing (seguro mensal, incluído na renda).

As restrições nas deslocações implicaram também numa redução de consumos de combustível (- 8,5 mil euros).

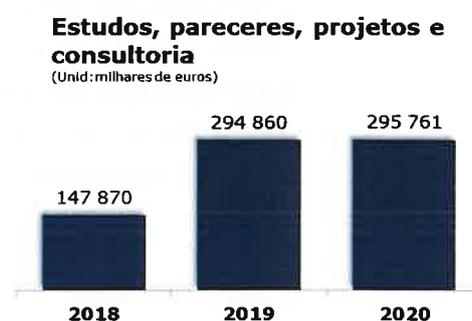
No que se refere às amortizações, o ano 2020 reflete a aquisição de novos veículos elétricos sendo que a redução verificada em 2019 face a período homólogo de 2018 decorre do facto das viaturas afetas ao CA (adquiridas no final de 2013) se encontrarem já amortizadas.

Em setembro 2020 a APL contava com 41 viaturas, pois recebeu até 9 de setembro 8 novas viaturas elétricas, tendo iniciado em seguida os procedimentos de abate e venda das 7 viaturas que foram substituídas, procedimento que terminou no dia 23 de dezembro.

FROTA AUTOMÓVEL	jan-set 2018	jan-set 2019	jan-set 2020
Gastos diversos associados às viaturas (€)	98 324	183 190	66 154
N.º de veículos no final do período	34	33	41
Amortizações (€)	33 028	17 543	32 608

▪ Estudos, pareceres, projetos e consultoria

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



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 estra 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
- Cumprimento atempado e integral dos deveres de informação previstos na Lei n. º57/2011, 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.

Endividamento	(Unid: euros)		
	setembro 2018	setembro 2019	setembro 2020
Médio/Longo Prazo	49 549 055	36 166 824	33 824 539
Curto Prazo	16 551 264	14 947 758	10 680 536
Total Passivo Remunerado	66 100 320	51 114 582	44 505 075

setembro 2020 Real	setembro 2019 Real	Var 19R/18R Var %	Juros e Gastos Sim. Suportados	(Valores em euros)		EXECUÇÃO	
				Orç 2020 (Desp 398/2020) (30 set)	(Anual)		
A	B			C	D	A/C	A/D
413 740	843 982	-51%	Juros e Gastos Sim. Suportados	524 068	698 758	78,9%	59,2%

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)		
	setembro 2020 Real	setembro 2019 Real	setembro 2018 Real
Prazo Médio de Pagamentos (nos termos da RCM 34/2008, de 22 fev., com alteração Despacho 9870/2009, de 13 abril)	41	63	56
Prazo Médio de Recebimentos (Saldo clientes/Vol negócios) *270	39	41	72

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 setembro de 2020 era a seguinte:

Dívidas a fornecedores em 30/09/2020

(Valores em euros)

Dívidas vencidas	Entre 0 e 90 dias	Dívidas vencidas de acordo com o art.º 1.º do DL 55-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	58 794	786	2 643	5 516	38 304	106 042
Aquisições de capital	0	0	0	0	110 645	110 645
TOTAL	58 794	786	2 643	5 516	148 948	216 686

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.
- 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 (-757 mil euros), ano em que ocorreram investimentos relevantes como sejam a aquisição da nova lancha de pilotagem, alimentação artificial das praias da Caparica e a modernização do sistema VTS.

setembro 2020 Real	setembro 2019 Real	Var 20R/19R	Investimentos	(Valores em euros)		EXECUÇÃO	
				Orç 2020 (Desp 398/2020)		A/C	A/D
				(30 set)	(Anual)		
A	B	Var %		C	D		
1 005 674	3 253 684	-69%	Investimentos	1 141 032	2 282 065	88,14%	44,07%

(Valores em euros)	
INVESTIMENTOS	Exec . jan-junho 2020
AUTORIDADE PORTUÁRIA	322 675
TIC - Atualização de Sistemas e Equipamentos	97 378
TIC - Aquisição Servidores BD Oracle - ODA	93 202
TIC - Atualização de sistemas e equipamentos - Modernização do parque informático	5 873
Melhoria da segurança da navegabilidade - equipamento balizagem	46 130
Equipamentos marítimos - reparações de lanchas	36 752
Substituição da central telefónica VOiP - aquisição telefones	18 225
SIG - Sistema de Informação Geográfica	17 183
Melhoria da segurança da navegabilidade	1 789
Equipamentos marítimos - reparações de pontões e defensas	5 467
Painéis ALMADA NEGREIROS - candidatura EEA Grants	677
CARGA	89 477
Navegabilidade fluvial no estuário do Tejo	89 477
FRENTES RIBEIRINHAS	6 265
Reabilitação de infraestruturas marítimas diversas	6 265
NÁUTICA DE RECREIO	383 911
Melhoria de infraestruturas e comunicações das diversas docas	383 911
REORGANIZAÇÃO INTERNA	203 346
Substituição da frota automóvel da APL	203 346
TOTAL	1 005 674

(Esta página foi deixada propositadamente em branco)

3. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

3.1. Balanço

			(Unidade: Euro)
Rubricas	30-09-2020	30-09-2019	Orç 2020 Anual (Desp 398/2020)
Ativo			
Ativo não Corrente			
Ativos Fixos Tangíveis	234 090 358	243 289 912	232 285 199
Propriedades de Investimento	50 301 066	52 163 977	49 834 167
Ativos Intangíveis	30 178 893	32 030 435	30 069 055
Outros ativos Financeiros	6 240	4 884	6 473
Total do Ativo não Corrente	314 576 557	327 489 208	312 194 894
Ativo Corrente			
Clientes	5 109 245	6 303 531	5 092 017
Adiantam.tos a Fornecedores e Depósitos Caução	3 287	1 783	3 208
Estado e Outros Entes Públicos	3 420 513	2 436 787	1 502 000
Outras Conta a Receber	309 015	534 208	1 500 000
Diferimentos	254 081	214 565	403 715
Caixa e Depósitos Bancários	11 878 472	14 214 888	8 691 535
Total do Ativo Corrente	20 974 615	23 705 762	17 192 474
Total do Ativo	335 551 171	351 194 970	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	25 685 525	23 662 898
Outras variações do capital Próprio	44 833 952	45 891 070	44 917 492
Resultado Líquido do Período	709 036	8 355 114	261 158
Total do Capital Próprio	226 727 562	228 149 795	218 343 420
Passivo			
Passivo não Corrente			
Provisões	3 013 337	2 543 205	2 893 337
Financiamentos obtidos	33 824 539	36 166 824	26 939 895
Responsabilidades por Benefícios Pós-Emprego	6 828 820	6 992 889	6 500 000
Passivos por Impostos Diferidos	3 995 876	3 539 470	4 087 031
Outras Contas a Pagar	10 028 032	10 251 895	7 407 065
Total do Passivo não Corrente	57 690 605	59 494 284	47 827 329
Passivo Corrente			
Fornecedores	854 636	773 614	913 476
Adiantamentos de Clientes	1 285 560	1 245 821	1 100 000
Estado e Outros Entes Públicos	1 040 609	873 883	2 050 000
Acionistas / Sócios	1 000 000	2 938 936	
Financiamentos Obtidos	10 680 536	14 947 758	15 064 615
Outras Contas a Pagar	5 308 803	7 043 477	4 554 392
Diferimentos	30 962 861	35 675 361	39 534 137
Passivos Financeiros detidos para Negociação		52 041	
Total do Passivo Corrente	51 133 005	63 550 891	63 216 620
Total do Passivo	108 823 610	123 045 175	111 043 949
Total do Capital Próprio e Passivo	335 551 171	351 194 970	329 387 368

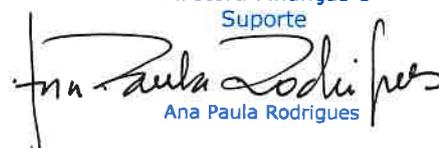
Diretora Finanças e
Suporte


Ana Paula Rodrigues

3.2. Demonstração de Resultados

(Unidade: Euro)

Rendimentos e Gastos	30-09-2020	30-09-2019	Orç. 2020 (Disp. 398/2020)	
			(30 set)	(Anual)
Vendas e Serviços Prestados	18 053 473	23 452 538	19 805 085	26 405 780
Subsídios à Exploração				
Trabalhos para a Própria Entidade				
Fornecimentos e Serviços Externos	-3 828 635	-4 236 305	-5 315 592	-7 087 455
Gastos com o Pessoal	-13 482 877	-13 241 262	-13 556 916	-18 075 888
Imparidades de Dívidas a Receber	-614 404	726 781	-682 500	-910 000
Provisões (Aumentos/Reduções)			-90 000	-120 000
Aumentos/Reduções do Justo Valor		87 543		
Outros Rendimentos e Ganhos	12 557 342	14 116 478	13 108 851	17 478 468
Outros Gastos e Perdas	-992 931	-1 516 645	-1 658 602	-2 224 803
Resultados antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos	11 691 967	19 389 128	11 600 326	15 467 101
Gastos/Reversões de Depreciações e Amortizações	-10 295 347	-10 007 467	-10 470 172	-13 960 229
Imparidade de Ativos Depreciáveis/Amortizáveis (Perda/Reversão)				
Resultados Operacionais (antes de Gastos de Financiamento e Impostos)	1 396 621	9 381 661	1 130 154	1 506 872
Juros e Rendimentos Similares Obtidos				
Juros e Gastos Similares Suportados	-413 740	-843 982	-524 068	-698 758
Resultado antes de Imposto	982 881	8 537 678	606 086	808 114
Impostos sobre o Rendimento do Período	-273 845	-182 564	-410 217	-546 956
Resultado Líquido do Período	709 036	8 355 114	195 869	261 158
Resultado por ação	0,06	0,70	0,02	0,02

Diretora Finanças e
Suporte


Ana Paula Rodrigues

3.3. Demonstração de Fluxos de Caixa

(Unidade: Euro)

Demonstração de Fluxos de Caixa	30-09-2020	30-09-2019	Orç 2020 (Desp 398/2020)	
			(30 set)	(Anual)
Atividades Operacionais				
Recebimentos de Clientes	26 560 907,96	36 279 342	27 965 750	37 287 667
Pagamentos a Fornecedores	-3 985 582,10	-5 191 147	-5 813 903	-7 751 871
Pagamentos ao Pessoal	-13 470 373,34	-13 257 354	-13 556 916	-18 075 888
Caixa Gerada pelas Operações	9 104 953	17 830 841	8 594 931	11 459 908
Pagamentos/Recebimentos do Imposto sobre o Rendimento	-2 020 941,37	-4 031 963	-121 217	-181 826
Outros Recebimentos/Pagamentos	-147 357,80	1 626 411	-2 067 353	-2 756 470
Fluxos de Caixa de Atividades Operacionais (1)	6 936 653	15 425 289	6 406 361	8 521 612
Atividades de Investimento				
Pagamentos respeitantes a:				
Ativos Fixos Tangíveis/Intangíveis	-1 324 137	-4 235 786	-2 155 780	-2 874 373
Recebimentos provenientes de:				
Ativos Fixos Tangíveis/Intangíveis	3 200	1		
Subsídios ao Investimento	27 448		760 231	760 231
Juros e recebimentos Similares				
Fluxos de Caixa de Atividades de Investimento (2)	-1 293 489	-4 235 785	-1 395 549	-2 114 143
Atividades de Financiamento				
Recebimentos provenientes de:				
Financiamentos Obtidos			9 000 000	18 000 000
Pagamentos respeitantes a:				
Financiamentos Obtidos	-3 493 994	-8 318 140	-5 761 676	-23 994 559
Juros e Gastos Similares	-490 225	-852 912	-419 255	-698 758
Pagamento de Dividendos				-1 242 144
Fluxos de Caixa de Atividades de Financiamento (3)	-3 984 219	-9 171 052	2 819 069	-7 935 461
Variações de Caixa e seus Equivalentes (1) + (2) + (3)	1 658 946	2 018 451	7 829 881	-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	11 878 472	14 214 888	18 049 408	8 691 535
Varição de Disponibilidades	1 658 946	2 018 451	7 829 881	-1 527 992

Diretora Finanças e
Suporte

Ana Paula Rodrigues
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					-901 460		-901 460
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	-901 460	-8 280 963	-1 901 460
Resultado Líquido do Período Findo em 30 de setembro de 2020						709 036	709 036
Saldo em 30 de junho de 2020	60 000 000	6 406 202	83 897 634	30 880 738	44 833 952	709 036	226 727 562

Diretora Finanças e Suporte



Ana Paula Rodrigues

