RELATÓRIO TRIMESTRAL

1º Trimestre 2024

Reunido em 29 dias de Abril de 2024 o C.D. tomou conhecimento do relatório do 1º trimestre de 2024 e deliberou enviar o documento p/ conhecimento dos Revisores

INTRODUÇÃO

Os valores apresentados correspondem à actividade desenvolvida até ao mês de março de 2024, a sua comparação face ao período homologo de 2023 e ao orçamento aprovado para o corrente ano.

ANÁLISE

Da análise dos valores o Volume de Negócios apresenta uma execução dentro do expectável em cerca de 24,8%, registando uma acréscimo de 6,8% face ao mesmo período de 2023.

As restantes rúbricas operacionais acompanham a tendência de evolução dentro do expectável em sede de orçamento.

De notar que o Resultado Antes de Depreciações e Gastos Financeiros (EBITDA) apresenta um valor quase igual ao período homologo, com variação de 1%.

Embora sem grande diferença face ao orçamento é de evidenciar o aumento significativo dos Juros e gastos similares suportados, com uma subida de 28,7% do valor registado no período homologo de 2023.

Este valor não se reflete no resultado, pois o mesmo é compensado pela diminuição das depreciações, evidenciando muitos equipamentos em fim de vida, já totalmente depreciados.

Neste trimestre ocorreu uma alteração significativa, com a passagem do valor da TGR da conta de fornecedor APA para uma conta de Estado e Out. Entes Publicos com a instauração do processo executivo de cobrança da TGR de 2021. Sobre esta divida já foi apresentado e aprovado um plano de pagamento prestacional por 60 meses.

O resultado do período, ao contrário do período homologo, apresenta um valor positivo.

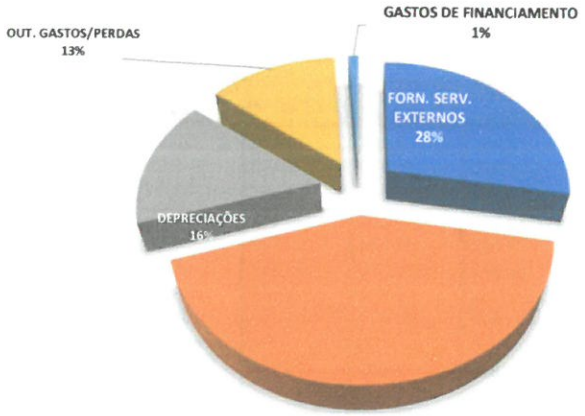
DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

Rendimentos e gastos	janeiro	fevereiro	março	1º trim.	TOTAL	Período homologo	% var. hom.	Orçamento Anual	% Exec. Orç.
Vendas e serviços prestados	923 228	921 084	984 935	2 829 247	2 829 247	2 650 037	6,8%	11 415 546	24,8%
Variação nos inventários				0	0	0	#DIV/0!	0	
Subsídios à exploração	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Custo das matérias consumidas	0	0	0	0	0	-377	-100,0%	-1 964	0,0%
Fornecimentos e serviços externos	-336 757	-207 383	-308 856	-852 995	-852 995	-797 783	6,9%	-3 379 672	25,2%
Gastos com pessoal	-422 880	-389 010	-445 029	-1 256 919	-1 256 919	-1 216 837	3,3%	-5 530 740	22,7%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Aumentos/reduções de justo valor						0	#DIV/0!	0	
Outros rendimentos	53 448	47 601	45 207	146 256	146 256	32 213	354,0%	603 540	24,2%
Outros gastos	-84 981	-97 704	-89 381	-272 066	-272 066	-388 256	-29,9%	-1 457 149	18,7%
Resultados antes de depreciações, gastos financiamento e impostos	132 059	274 588	186 876	593 523	593 523	278 997	112,7%	1 649 562	36,0%
Gastos/reversões de depreciação e de amortiz	-119 073	-107 519	-122 879	-349 471	-349 471	-446 334	-21,7%	-1 448 385	24,1%
Resultado Operacional (antes de gastos financiamento e impostos)	12 986	167 069	63 997	244 052	244 052	-167 336	-245,8%	201 176	121,3%
Juros e gastos similares suportados	-15 579	-6 431	-11 721	-33 731	-33 731	-29 692	13,6%	-133 805	25,2%
Resultado antes de impostos	-2 593	160 638	52 275	210 321	210 321	-197 029	-206,7%	67 372	312,2%
Imposto sobre o rendimento do período				0	0		#DIV/0!	-2 830	0,0%
Resultados Líquido	-2 593	160 638	52 275	210 321	210 321	-197 029	-206,7%	64 542	325,9%

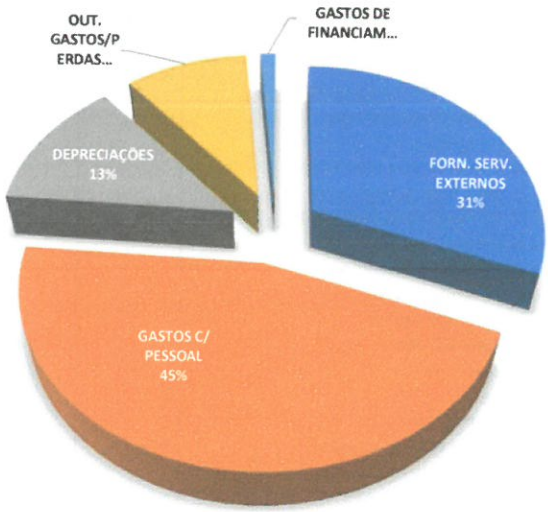
Conselho de Administração

Contabilista Certificado

Estrutura de Gastos 2023



Estrutura de Gastos 2024

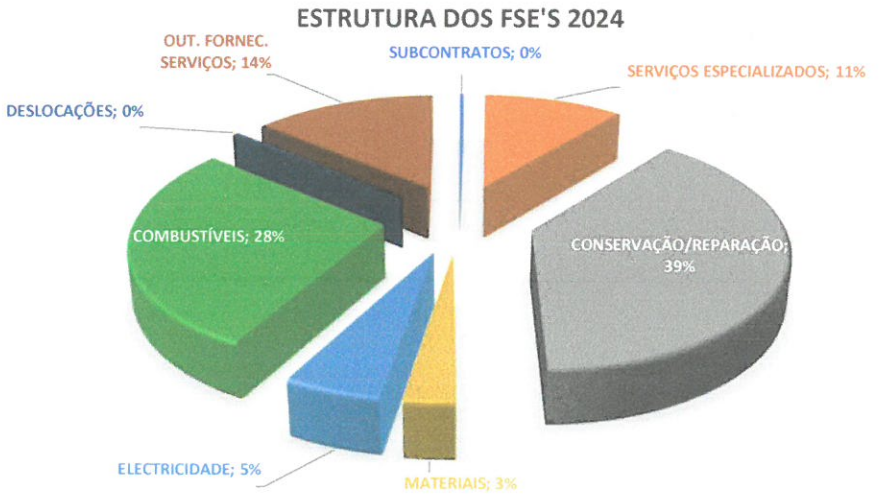


Conselho de Administração

Contabilista Certificado

Desenvolvimento da conta 62 - Fornecimentos e Serv. Externos

Desenvolvimento da conta 62 - FSE's		janeiro	fevereiro	março	1º trim.	TOTAL	Período homologo	% var. hom.	Orçamento Anual	% Exec. Orç.
621 Subcontratos		1 948	0	295	2 243	2 243	24 136	-90,7%	120 331	1,9%
6221 Trabalhos Especializados		7 647	22 365	16 958	46 970	46 970	49 740	-5,6%	214 699	21,9%
6222 Publicidade e propaganda		247	0	4 700	4 947	4 947	7 387	-33,0%	20 332	24,3%
6223 Vigilancia e segurança		8 400	8 400	6 720	23 520	23 520	13 716	71,5%	87 532	26,9%
6224 Honorários		5 740	2 015	4 777	12 532	12 532	20 820	-39,8%	37 104	33,8%
6226 Conservação e reparação		157 874	53 757	120 940	332 570	332 570	226 759	46,7%	989 186	33,6%
6227 Serv. banc. e financeiros		455	1 102	318	1 874	1 874	2 079	-9,9%	16 623	11,3%
6231 Ferram/Utens. desg. rápido		9 478	5 348	6 646	21 472	21 472	39 252	-45,3%	130 250	16,5%
6232 Livros e docum técnica		0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!
6233 Material de escritório		144	849	883	1 876	1 876	2 577	-27,2%	9 242	20,3%
6234 Artigos p/ oferta		0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!
6238 Outros materiais		0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!
6241 Electricidade		11 395	18 553	15 416	45 365	45 365	17 610	157,6%	84 333	53,8%
6242 Combustíveis		98 511	71 482	68 763	238 756	238 756	255 429	-6,5%	1 066 228	22,4%
6243 Água		1 616	1 083	1 190	3 888	3 888	1 150	238,2%	17 613	22,1%
6244 Outros fluidos		7 671	0	4 321	11 992	11 992	20 046	-40,2%	58 978	20,3%
6251 Deslocações e estadas		1 335	491	597	2 423	2 423	4 119	-41,2%	24 388	9,9%
6253 Transporte mercadorias		0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!
6261 Rendas e alugueres		9 281	15 488	16 673	41 441	41 441	51 943	-20,2%	233 694	17,7%
6262 Comunicação		2 755	2 722	2 717	8 194	8 194	7 585	8,0%	37 917	21,6%
6263 Seguros		8 397	79	33 780	42 256	42 256	43 898	-3,7%	166 247	25,4%
6265 Contencioso e notariado		0	704	15	719	719	107	571,8%	1 844	39,0%
6267 Limpeza,higiene e conforto		3 865	2 945	3 147	9 957	9 957	9 430	5,6%	63 130	15,8%
totais mensais	0	336 757	207 383	308 856	852 995	852 995	797 783	6,9%	3 379 672	25,2%

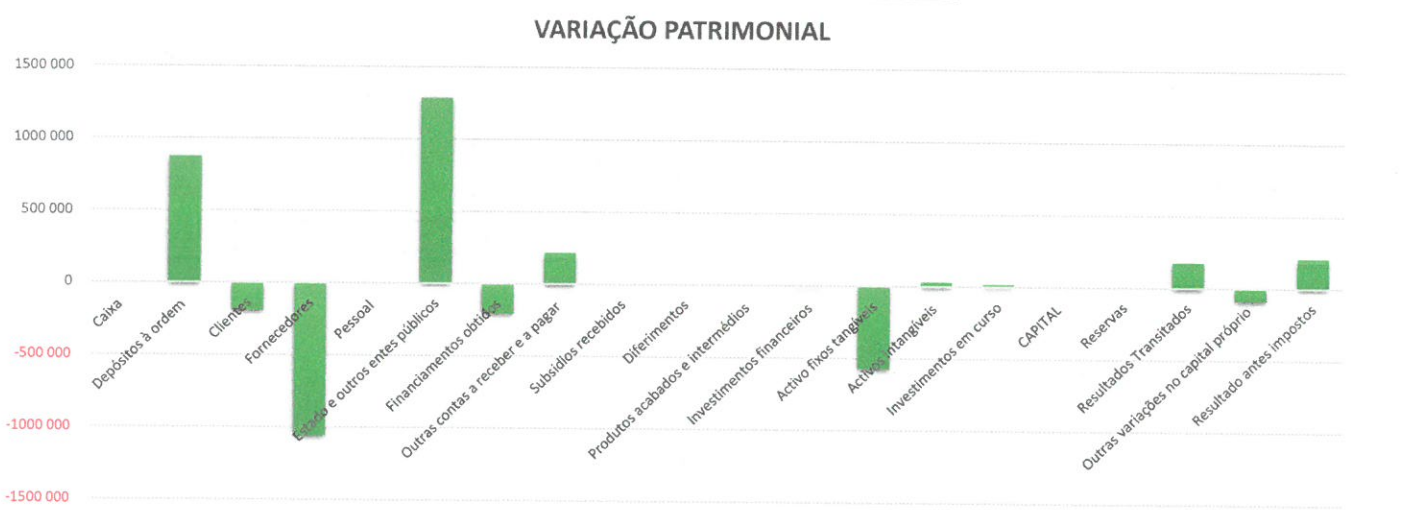


Conselho de Administração

Contabilista Certificado

VARIAÇÃO PATRIMONIAL

Conta	Descricao	abertura	janeiro	fevereiro	março	var.1º trim.	FINAL
11	Caixa	263	0	0	10	10	273
12	Depósitos à ordem	1 084 685	468 147	90 686	314 366	873 198	1 957 884
21	Clientes	1 945 053	-243 402	207 878	-153 722	-189 246	1 755 807
22	Fornecedores	-2 914 185	-206 685	1 325 243	-64 505	1 054 053	-1 860 132
23	Pessoal	3 173	-665	416	-3 678	-3 927	-754
24	Estado e outros entes públicos	-223 854	-20 851	-1 276 163	11 456	-1 285 558	-1 509 413
25	Financiamentos obtidos	-4 542 860	58 388	52 804	91 384	202 577	-4 340 283
27	Outras contas a receber e a pagar	-4 779 764	33 963	-167 876	-83 192	-217 105	-4 996 869
2781x	Subsidios recebidos	0	0	0	0	0	0
28	Diferimentos	63 719	-3 815	35	-291	-4 071	59 648
34	Produtos acabados e intermédios	4 721	0	0	0	0	4 721
41	Investimentos financeiros	64 156	-7 456	0	0	-7 456	56 699
43	Activo fixos tangíveis	10 240 320	-116 863	-213 042	-240 276	-570 181	9 670 139
44	Activos intangíveis	72 461	8 527	-1 996	21 319	27 849	100 310
45	Investimentos em curso	2 390 986	0	7 014	8 407	15 421	2 406 407
51	CAPITAL	-50 000	0	0	0	0	-50 000
55	Reservas	-5 450	0	0	0	0	-5 450
56	Resultados Transitados	51 133	-178 899	0	0	-178 899	-127 766
59	Outras variações no capital próprio	-3 743 304	28 120	28 120	28 120	84 360	-3 658 944
81	Resultado líquido do período	338 747	178 899	0	0	178 899	517 645
	Resultado antes impostos	0	-2 593	160 638	52 275	210 321	210 321
		-0	0	-107 519	-122 879	-230 398	-230 398



Conselho de Administração

Contabilista Certificado

Execução do PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTO

DESIGNAÇÃO	janeiro	fevereiro	março	1º trim.	TOTAL	Orçamento Anual	% Exec. Orç.
Unidade de tratamento mecânico:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**#DIV/0!**
Ampliação e adaptação tecnológica da TMB (candidatura	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**#DIV/0!**
Ampliação e adaptação tecnológica da TMB CC				0	0	0	0,0%
Ampliação e adaptação tecnológica da TM "Equip."				0	0	0	#DIV/0!
CDR - Peletização (Candidatura POSEUR 239)				0	0	**0**	**0,0%**
Aterro sanitário:	**0**	**0**	**0**	**4 900**	**4 900**	**106 012**	**4,6%**
Célula nº 1 (trabalhos de encerramento)				0	0	88 034	0,0%
Célula nº 2 (construção do alvéolo nº 5)			4 900	4 900	4 900	17 978	27,3%
Remodelação dos centros de transferência e ecocentros:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**243 381**	**1,9%**
Construção do ecocentro da Chamusca (novo)				0	0	0	0,0%
Construção e remodelação de ecocentros					0	183 381	0,0%
Aquisição de contentores p/ transf. de resíduos				0	0	60 000	0,0%
Aquisição de contentores diversos (substituição de contentores vandalizados)			**3 200**	**3 200**	**3 200**	**15 956**	**20,1%**
Aquisição de equipamento diverso afeto à exploração (bombas elétricas; Ferramentas e equipamentos para as oficinas; equipamentos elétricos para a ETAL, contentores para a transferência de resíduos)				**0**	**0**	**20 810**	**0,0%**
Aquisição de viaturas de recolha de RSU				**0**	**0**	**0**	**#DIV/0!**
Aquisição de equipamento administrativo	**10 737**		**23 600**	**34 337**	**34 337**	**42 867**	**80,1%**
Aquisição de equipamento diverso				**0**	**0**	**5 000**	**0,0%**
Projeto "recolha seletiva multimaterial porta a porta" (candidatura POSEUR 000194)				**0**	**0**	**0**	**#DIV/0!**
Rede de drenagem de águas residuais				**0**	**0**	**0**	**0,0%**
Sistema de tratamento Osmose Inversa		**7 014**	**3 507**	**10 521**	**10 521**	**42 084**	**25,0%**
Sistema de emergência e combate a incêndio				**0**	**0**	**0**	**#DIV/0!**
Totais	**10 737**	**7 014**	**30 307**	**52 958**	**52 958**	**476 110**	**11,1%**

Conselho de Administração

Contabilista Certificado