

CONTROLO ORÇAMENTAL

**1º TRIMESTRE DE
2019**

1º TRIMESTRE DE 2019

Os aspectos mais relevantes ocorridos do 1º trimestre foram os seguintes;

- apresentação ao acionista, no prazo estabelecido, dos documentos de prestação de contas incluindo o relatório do governo societário, acompanhado do parecer e Certificação Legal de Contas do Fiscal único e parecer dos Auditores externos;
- realização da Assembleia Geral da EDM onde foram aprovados os documentos de prestação de contas relativos a 2018;
- aprovação dos documentos de prestação de contas incluindo o relatório do governo societário, relativos ao exercício de 2019 na sessão da Assembleia Geral Anual realizada no dia 28 de março de 2019; a assembleia foi suspensa e agendada a sua continuação para o dia 10 de maio de 2019 para deliberar sobre a eleição dos membros dos órgãos sociais para o triénio 2019-2021 e sobre o Plano de Atividades e Orçamento para 2020;
- atribuição de uma nova missão à EDM pela Resolução do Conselho de Ministros nº50/2019, de 5 de março, no âmbito do Plano de Intervenção em Pedreiras em Situação Crítica (PIPSC), ficando a EDM encarregada de proceder à sinalização, vedação, estudos e projetos relativos às pedreiras consideradas críticas;
- assinatura de Protocolo entre a EDM, Fundo Ambiental e DGEG no âmbito do PIPSC.

1. Demonstração de Resultados

Destacam-se as seguintes rubricas:

- trabalhos para a própria entidade em linha com o orçamentado;
- fornecimentos e serviços externos dentro da previsão orçamental com um valor realizado idêntico ao previsto para o período;

- gastos com o pessoal muito inferiores à previsão orçamental dado que não se registaram alterações no quadro de pessoal;
- outros rendimentos e ganhos de acordo com o estimado para o período;
- juros e rendimentos similares, decorrentes das aplicações de tesouraria efetuadas no IGCP com taxas de juro baixas, significativamente abaixo do orçamento.
- O resultado líquido do 1º trimestre semestre foi de 158.925 euros, valor que se encontra alinhado com a previsão orçamental.

3. BALANÇO

No balanço à data de 31 de março destacam-se as seguintes rubricas:

- os ativos intangíveis que integram os valores dos projectos de recuperação ambiental cujo pedido de reembolso às entidades financiadoras ainda não foi concretizado à data de 31 de março de 2019 bem como os investimentos feitos na área da prospeção;
- O saldo da conta acionistas e sócios reflete a dívida da EDMI à EDM;
- O saldo de outras contas a receber contempla o valor dos pedidos de reembolso submetidos ao POSEUR e que aguardam o respetivo recebimento;
- A rubrica do passivo, outras contas a pagar, apresenta o valor do montante de adiantamentos provenientes de royalties ainda não afeto aos projetos que são por eles financiados;
- Ativo total no montante de 60.042.071 euros e capitais próprios de 51.189.472 euros que evidenciam a autonomia financeira que a EDM tem vindo a manter.



Demonstração de Resultados por natureza

euros

	Orçamento	Realizado 1º trimestre	Grau de realização (%)
Vendas e serviços prestados	37.500	20.238	-46,0%
Subsídios à exploração			
Ganhos/perdas de subsidiárias, associadas e empreend. conjuntos		-4.686	
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a Própria Entidade	228.750	237.399	3,8%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas			
Fornecimentos e Serviços Externos	136.800	136.235	-0,4%
Gastos com o Pessoal	325.805	230.079	-29,4%
Imparidade de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Imparidades de invest. não depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos e ganhos	301.250	326.326	8,3%
Outros Gastos e Perdas	8.750	823	-90,6%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	96.145	212.140	120,6%
Gastos/reversões de depreciação e amortização	12.500	12.016	-3,9%
Imparidades de activos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)			
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	83.645	200.124	139,3%
Juros e rendimentos similares obtidos	1.250	2.293	83,4%
Juros e gastos similares suportados	125		
Resultado antes de impostos	84.770	202.417	138,8%
Imposto sobre o rendimento do período	18.651	43.492	133,2%
Resultado líquido do período	66.119	158.925	140,4%

BALANÇO

euros

RUBRICAS	Orçamento	Realizado 1º trimestre
A T I V O		
Ativo não corrente		
Ativos fixos tangíveis	690.266	698.742
Propriedades de investimento		
Ativos intangíveis	3.847.013	5.208.786
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial	796.669	787.467
Participações financeiras - outros métodos	656.478	56.690
Créditos a receber	5.380.364	5.362.897
Ativos por impostos diferidos	156.522	297.102
Ativo corrente		
Inventários	13.731.185	13.731.185
Clientes	25.810	50.710
Estado e outros entes públicos	54.772	483
Capital subscrito e não realizado		
Outras créditos a receber	1.534.188	960.799
Diferimentos	12.153	25.422
Ativos financeiros detidos para negociação		600.000
Outros ativos financeiros		
Ativos não correntes detidos para venda		
Caixa e depósitos bancários	31.238.745	32.261.788
Total do ativo	58.124.165	60.042.071
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO		
Capital próprio		
Capital subscrito	30.000.000	30.000.000
Outros instrumentos de capital próprio	13.731.185	13.731.185
Reservas legais	6.000.000	6.000.000
Outras reservas	2.284.979	1.891.926
Resultados transitados	-22.164	-211.262
Ajustamentos em ativos financeiros	-490.849	-490.849
Excedente de revalorização	115.310	109.547
Ajustamentos / outras variações no capital próprio		
Resultado líquido do período	66.119	158.925
Interesses que não controlam		
Total do capital próprio	51.684.580	51.189.472
Passivo		
Passivo não corrente		
Provisões	920.569	1.669.715
Financiamentos obtidos		
Passivos por impostos diferidos		
Outras dívidas a pagar	120.500	115.960
Passivo corrente		
Fornecedores	270.746	1.579.763
Adiantamento de clientes		
Estado e outros entes públicos	179.721	726.772
Financiamentos obtidos		
Outras dívidas a pagar	4.947.412	4.759.745
Diferimentos	637	644
Total do passivo	6.439.585	8.852.599
Total do capital próprio e do passivo	58.124.165	60.042.071