

CONTROLO ORÇAMENTAL

2º TRIMESTRE DE
2019

2º TRIMESTRE DE 2019

Os aspectos mais relevantes ocorridos do 2º trimestre foram os seguintes;

- eleição dos membros dos órgãos sociais para o triénio 2019-2021 na segunda sessão da Assembleia Geral realizada no dia 10 de maio;
- início dos trabalhos de sinalização das pedreiras em situação crítica, de acordo com a Resolução do Conselho de Ministros 50/2019, de 5 de março e do Protocolo estabelecido com o Fundo Ambiental, EDM e DGEG;
- celebração em 11 de junho de 2019 do Acordo de Consórcio com a ESANMET para a prospeção na área do Rosário.

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 inferior em 7,4% 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;
- a conta de outros gastos e perdas que regista desvio desfavorável devido ao resultado da empresa participada EDM;
- 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 semestre foi de 255.536 euros, valor que se mantém dentro da projeção orçamental.

3. BALANÇO

No balanço à data de 30 de junho 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 30 de junho 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 e do montante transferido pelo Fundo Ambiental para financiamento dos trabalhos a cargo da EDM em 2019 no âmbito do Plano de Intervenção em Pedreiras em Situação Crítica (PIPSC);
- Ativo total no montante de 59.557.068 euros e capitais próprios de 51.279.434 euros que evidenciam a autonomia financeira que a EDM tem vindo a manter.



Demonstração de Resultados por natureza

euros

	Orçamento	Realizado 2º trimestre	Grau de realização (%)
Vendas e serviços prestados	75.000	27.914	-62,8%
Subsídios à exploração			
Ganhos/perdas de subsidiárias, associadas e empreend. conjuntos		-15.812	
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a Própria Entidade	457.500	469.862	2,7%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas			
Fornecimentos e Serviços Externos	273.600	293.929	7,4%
Gastos com o Pessoal	651.804	461.992	-29,1%
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	602.500	620.511	3,0%
Outros Gastos e Perdas	17.500	2.003	-88,6%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	192.096	344.551	79,4%
Gastos/reversões de depreciação e amortização	25.000	24.033	-3,9%
Imparidades de activos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)			
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	167.096	320.518	91,8%
Juros e rendimentos similares obtidos	2.500	2.945	17,8%
Juros e gastos similares suportados	250		
Resultado antes de impostos	169.346	323.463	91,0%
Imposto sobre o rendimento do período	37.302	67.927	82,1%
Resultado líquido do período	132.044	255.536	93,5%

BALANÇO

euros

RUBRICAS	Orçamento	Realizado 2º trimestre
A T I V O		
Ativo não corrente		
Ativos fixos tangíveis	677.766	689.453
Propriedades de investimento		
Ativos intangíveis	4.513.699	5.627.304
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial	796.669	776.341
Participações financeiras - outros métodos	56.478	56.796
Créditos a receber	5.380.364	5.337.517
Activos por impostos diferidos	156.522	290.453
Ativo corrente		
Inventários	13.731.185	13.731.185
Clientes	25.810	28.729
Estado e outros entes públicos	54.772	3.206
Capital subscrito e não realizado		
Outras créditos a receber	1.487.633	947.716
Diferimentos	12.154	23.007
Ativos financeiros detidos para negociação		
Outros ativos financeiros		
Ativos não correntes detidos para venda		
Caixa e depósitos bancários	29.695.343	32.045.361
Total do ativo	56.588.395	59.557.068
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	-217.911
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	132.044	255.536
Interesses que não controlam		
Total do capital próprio	51.750.505	51.279.434
Passivo		
Passivo não corrente		
Provisões	883.069	1.638.052
Financiamentos obtidos		
Passivos por impostos diferidos		
Outras dívidas a pagar	120.500	115.960
Passivo corrente		
Fornecedores	270.746	775.418
Adiantamento de clientes		
Estado e outros entes públicos	87.511	517.553
Financiamentos obtidos		
Outras dívidas a pagar	3.475.427	5.230.007
Diferimentos	637	644
Total do passivo	4.837.890	8.277.634
Total do capital próprio e do passivo	56.588.395	59.557.068