

CONTROLO ORÇAMENTAL

**3º TRIMESTRE DE
2020**



3º TRIMESTRE DE 2020

Os aspectos mais relevantes ocorridos do 3º trimestre foram os seguintes:

- desenvolvimento das atividades programadas no PAO 2020 aprovado pelo acionista na assembleia geral de 31 de março, em situação de pandemia motivada pelo vírus SARS-COV2, tendo sido assegurados o cumprimento das obrigações da empresa e a execução dos projetos em curso em conformidade com o PAO;
- elaboração e submissão no SIRIEF do PAO 2021, anual e plurianual, na sequência do Despacho nº 395/2020- SET que transmitiu as instruções para a elaboração dos planos e que fixou o prazo de apresentação até à data de 21 de setembro de 2020.
-

1. Demonstração de Resultados

Destacam-se as seguintes rubricas:

- trabalhos para a própria entidade em linha com o orçamentado;
- fornecimentos e serviços externos inferiores à previsão orçamental motivado em parte pela situação de pandemia que se vive e também por algum adiamento na realização de alguns gastos;
- gastos com o pessoal inferiores à previsão orçamental dado que ainda não se concretizaram as admissões de pessoal autorizadas tendo apenas sido apenas preenchida a vaga existente no Conselho de Administração;
- outros rendimentos e ganhos de acordo com o estimado para o período;
- O resultado líquido acumulado no final do 3º trimestre foi de 340.765,39 euros, valor que se encontra acima da previsão orçamental.

2. INVESTIMENTOS

Até ao final do 3º trimestre foram realizados investimentos no montante de €7.969.216. Apesar de alguns constrangimentos decorrentes da situação de pandemia o valor realizado corresponde a 50% do valor previsto para o ano (€15.968.594).

| | |
|--|------------|
| - Concessão de recuperação ambiental - | €6.922.332 |
| - Projetos de Prospeção - | €338.980 |
| - Outros na área ambiental - | €675.848 |
| - Outros - | €32.055 |

Foram ainda efetuados trabalhos no âmbito do Plano de Intervenção em Pedreiras em Situação Crítica (PIPSC), conforme atribuição da Resolução do Conselho de Ministros nº50/2019, trabalhos que até 30 de setembro de 2020 atingiram o valor acumulado de €732.265.

3. BALANÇO

No balanço à data de 30 de setembro 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 setembro de 2020 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 bem como o valor adiantado pelo Fundo Ambiental para os trabalhos no âmbito do PIPSC (Plano de Intervenção em Pedreiras em Situação Crítica);

- Ativo total no montante de 60.485.295 euros e capitais próprios de 51.754.684 euros que evidenciam a autonomia financeira que a EDM tem vindo a manter.

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

| | 2020 ORÇAMENTO (€) | 3ºTRIMESTRE REALIZADO (€) | % REALIZAÇÃO |
|--|-----------------------|------------------------------|-----------------|
| Vendas e serviços prestados | 80.000 | 70.248 | 87,8% |
| Subsídios à exploração | | | |
| Ganhos/perdas de subsidiárias, associadas e empreend. conjuntos | | 22.456 | |
| Varição nos inventários da produção | | | |
| Trabalhos para a Própria Entidade | 915.000 | 647.660 | 70,8% |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | | | |
| Fornecimentos e Serviços Externos | 538.000 | 372.843 | 69,3% |
| Gastos com o Pessoal | 1.307.743 | 773.311 | 59,1% |
| 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 | 1.205.000 | 883.748 | 73,3% |
| Outros Gastos e Perdas | 18.500 | 8.334 | 45,0% |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos | 335.757 | 469.624 | |
| Gastos/reversões de depreciação e amortização | 50.000 | 26.969 | 53,9% |
| Imparidades de activos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões) | | | |
| Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) | 285.757 | 442.655 | |
| Juros e rendimentos similares obtidos | 4.000 | 138 | 3,5% |
| Juros e gastos similares suportados | 500 | | |
| Resultado antes de impostos | 289.257 | 442.793 | 153,1% |
| Imposto sobre o rendimento do período | 63.637 | 102.028 | 160,3% |
| Resultado líquido do período | 225.621 | 340.765 | |

BALANÇO

| | 2020 ORÇAMENTO (€) | 3ºTRIM REALIZADO (€) |
|---|-----------------------|-------------------------|
| Ativo não corrente | | |
| Ativos fixos tangíveis | 613.486 | 677.568 |
| Propriedades de Investimento | | |
| Goodwill | | |
| Ativos Intangíveis | 6.699.404 | 5.754.308 |
| Ativos Biológicos | | |
| Participações Financeiras-método equivalência patrimonial | 776.341 | 801.003 |
| Participações Financeiras- outros métodos | 56.903 | 57.332 |
| Créditos a receber | 5.272.511 | 5.216.511 |
| Outros Ativos Financeiros | | |
| Ativos por impostos diferidos | 281.587 | 250.559 |
| | 13.700.232 | 12.757.281 |
| Ativo Corrente | | |
| Inventários | 13.731.185 | 13.731.185 |
| Ativos Biológicos | | |
| Clientes | 19.283 | 124.640 |
| Adiantamentos a fornecedores | | |
| Estado e out. Entes Publicos | | 47.516 |
| Accionistas/Sócios | | |
| Outros Créditos a receber | 1.177.614 | 1.447.865 |
| Diferimentos | 36.097 | 19.990 |
| Ativos financeiros detidos para negociação | | |
| Outros ativos financeiros | | |
| Ativos não correntes detidos para venda | | |
| Caixa e Depósitos Bancários | 26.007.755 | 32.356.818 |
| | 40.971.934 | 47.728.014 |
| TOTAL DO ATIVO | 54.672.166 | 60.485.295 |
| Capital subscrito | 30.000.000 | 30.000.000 |
| Outros instrumentos de capital próprio | 13.731.185 | 13.731.185 |
| Prémios de emissão | | |
| Reservas Legais | 6.000.000 | 6.000.000 |
| Outras Reservas | 1.891.926 | 1.891.926 |
| Resultados Transitados | 243.599 | 189.508 |
| Ajustamentos em Ativos Financeiros | -490.849 | -480.690 |
| Excedente de revalorização | 109.547 | 81.990 |
| Ajustamentos /Outras variações no capital próprio | | |
| | 51.485.408 | 51.413.919 |
| Resultado Líquido do período | 225.621 | 340.765 |
| Interesses que não controlam | | |
| TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO | 51.711.029 | 51.754.684 |
| Passivo não corrente | | |
| Provisões | 1.403.620 | 1.448.080 |
| Financiamentos obtidos | | |
| Responsabilidades por beneficios pós-emprego | | 21.795 |
| Passivos por impostos diferidos | | 115.960 |
| Outras dívidas a pagar | 115.960 | 115.960 |
| | 1.519.580 | 1.585.835 |
| Passivo Corrente | | |
| Fornecedores | 436.746 | 1.260.156 |
| Adiantamento de clientes | | |
| Estado e Outros Entes Publicos | 58.923 | 480.255 |
| Accionistas/Sócios | | |
| Financiamentos obtidos | | |
| Outras dívidas a pagar | 945.245 | 5.403.714 |
| Diferimentos | 644 | 651 |
| Passivos financeiros detidos para negociação | | |
| Outros passivos financeiros | | |
| Passivos não correntes detidos para venda | | |
| | 1.441.558 | 7.144.776 |
| TOTAL DO PASSIVO | 2.961.138 | 8.730.611 |
| TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E DO PASSIVO | 54.672.166 | 60.485.295 |