



---

## ORÇAMENTO 2013

---

10 de Dezembro de 2012

---

1-2

# Enquadramento



**infratróia**

O ano de 2012 foi um ano de consolidação e de crescimento da atividade da Infratróia E.M., com o volume de água faturada a crescer 3% (+10.243 m<sup>3</sup>) e a receita a crescer 28% (264k€) face a 2011. Foi também um ano em que as eficiências operacionais aumentaram com a diminuição do volume de água captada em 10% (108.583 m<sup>3</sup>) e as percas na rede a serem reduzidas em 2% (-6.057 m<sup>3</sup>).

Fruto desse aumento de atividade, o quadro de pessoal aumentou em 3 colaboradores face a Dezembro de 2011. O total de investimento realizado foi de 230k€ e os Gastos Gerais aumentaram 54% (259k€) face a 2011.

Com a publicação em 31 de Agosto, da nova lei relativa às empresas municipais (Lei 50/2012), foi iniciado o processo de adequação dos estatutos da Infratróia E.M. à referida legislação, tendo ainda sido efectuada uma avaliação das competências delegadas pelo Município de Grândola. Deste processo resultou a apresentação de uma proposta, em conjunto da adequação dos estatutos, para o aumento das competências da Infratróia, E.M. na Área de Desenvolvimento Turística (ADT) de Tróia.

Também no ultimo semestre de 2012 foi desenvolvida a proposta do novo tarifário e regulamentos, que após aprovação pelo Conselho de Administração, foram enviados para aprovação pelo Município de Grândola, estando prevista a sua entrada em vigor a partir do final do primeiro trimestre de 2013.

Assim, para o exercício de 2013, apesar da continuação das projeções económicas negativas em Portugal, foi considerado um crescimento das receitas de 8% (100k€) face a 2012, fruto das perspetivas positivas relativamente ao projeto turístico de Tróia que inclui a abertura do novo Pestana Tróia.

Em 2013 manter-se-ão ainda os objetivos de melhoria dos indicadores de eficiências operacionais com a meta de reduzir as percas na rede para 21% da água captada.

Foi também considerado no plano de atividades para 2013, o início do desenvolvimento do projeto de remodelação da infraestruturas de Soltróia, nomeadamente a avaliação económica e de fontes de financiamento para a sua realização.

1K€ = € 1.000



# Enquadramento



infratróia

No orçamento de 2013 foram previstos investimentos no montante de 256k€, que incluem 145k€ de intervenções em Soltróia, nomeadamente a ampliação e remodelação do reservatório apoiado da UNOP 6, aquisição de equipamentos de bombagem de águas Residuais UNOP 6 e a aquisição de um tamisador para a EE10 Soltroia. Está prevista a aquisição de um novo Sistema de Emissão de Faturas Eletrónicas e um Software de Gestão da Manutenção que permitirá melhorar o serviço prestado aos clientes.

Face à imprevisibilidade da atual conjuntura económica, foram definidas prioridades para a concretização dos investimentos, estando considerado em orçamento as prioridades Urgente e Importante. No entanto os investimentos com a prioridades Importante só serão concretizadas em função do desenvolvimento do negócio e do equilíbrio financeiro de tesouraria da Infratroia, E.M.

A rubrica de Gastos com Pessoal tem um aumento previsto de 33% (86k€), resultado da admissão prevista de um Chefe de Equipa e de mais um Operador de Máquinas para a equipa de Gestão Urbana que terá em 2013 novas áreas de intervenção, nomeadamente a limpeza urbana, que passou a ser efetuada com meios próprios e a limpeza de praias. Foi ainda previsto, com a nomeação de um novo Conselho de Administração, prevista para o ultimo trimestre de 2013, que um dos membros assuma funções executivas, passando a ser remunerado.

Os Gastos Gerais têm previsto um aumento de 3% (24k€), que incluem o custo não recorrente relativo ao desenvolvimento do processo de remodelação das infraestruturas de Soltróia – rubrica Trabalhos Especializados, custos de Energia e da rubrica Rendas e Alugueres resultado do aumento previsto do numero de equipamentos afectos à manutenção das infraestruturas e espaço de uso publico.

Para o exercício de 2013 prevêem-se resultados operacionais (EBITDA) de 114k€ (-39% face a 2012) e um resultado liquido de 1k€ (-98% face a 2012), mantendo-se a assim o equilíbrio económica da Infratróia E.M., que apresenta resultado líquidos positivos desde o ano de 2004.

1k€ = € 1.000



## Pressupostos e Indicadores de atividade

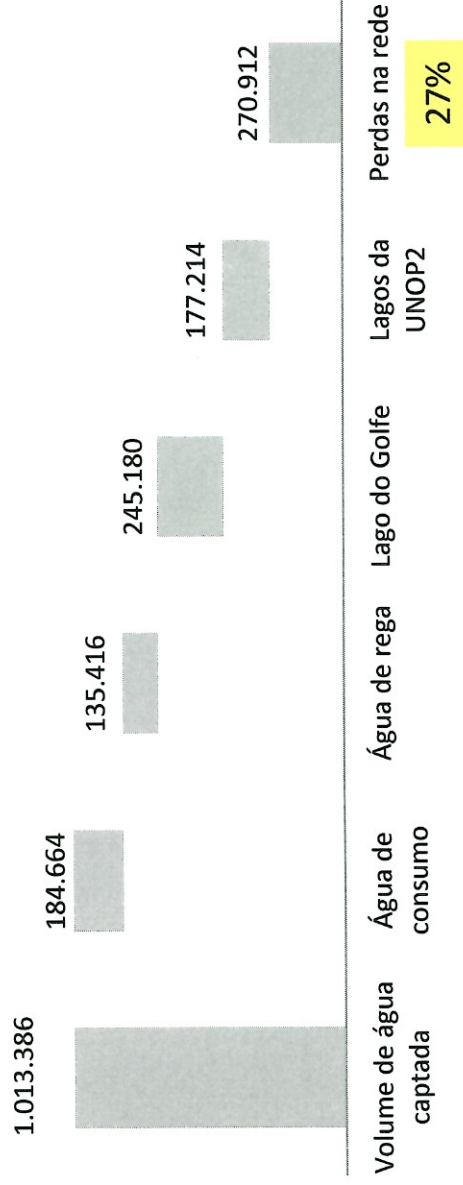
- ⇒ Entrada em vigor do novo tarifário a partir do 2º trimestre de 2013
- ⇒ Proveitos totais no valor de 1.300k€, que incluem uma verba de 180k€ provenientes das receitas do casino de Tróia (Dec. Lei 229/2000 de 23 de Setembro) e um aumento de 10% na Prestação de Serviços Essenciais (água consumo, água rega, saneamento e resíduos sólidos);
- ⇒ Manutenção no número de clientes e do volume de água vendida;
- ⇒ Continuação da melhoria nos indicadores de desempenho com uma redução da água captada em 10% e uma redução do valor de perdas na rede para 21%, em linha com os melhores indicadores previstos no Plano Nacional da Água (PNA);
- ⇒ Estabilização da estrutura de pessoal operacional, estando prevista i) a nomeação de um Administrador Executivo remunerado no 4º Trimestre, ii) a admissão de um chefe de equipa para os serviços urbanos; e iii) a contratação de dois colaboradores para a limpeza de praias e urbana.
- ⇒ Investimento total 256k€: 65k€ classificados urgentes; 144k€ com a classificação de Importante, estando este último grupo condicionado à disponibilidade em Tesouraria.
- ⇒ Aumento de gastos gerais em 3% face ao ano anterior, fruto do projeto de remodelação das infraestruturas da Urbanização de Soltroia.



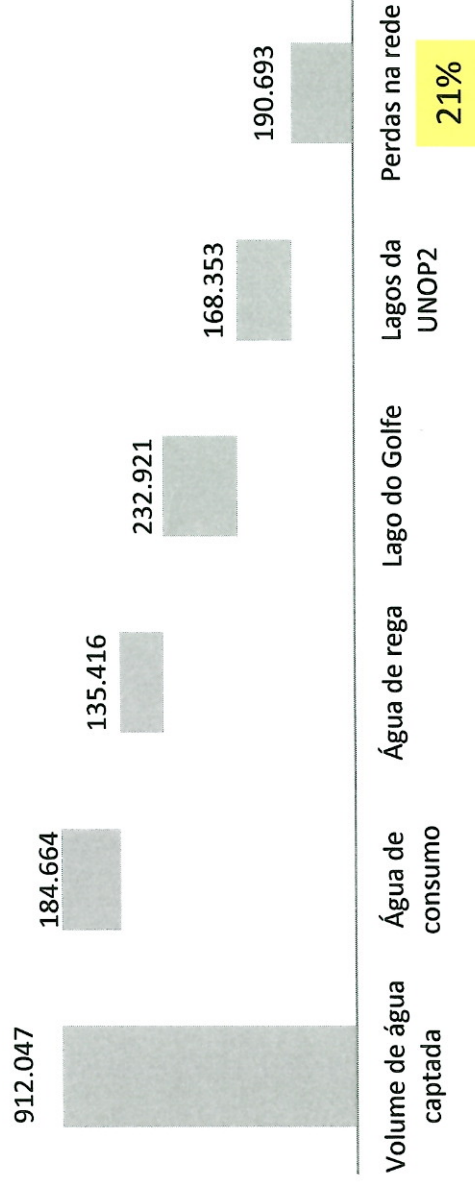


## Indicadores operacionais

### INDICADORES GLOBAIS DE CONSUMO 2012 (m³)



### INDICADORES GLOBAIS DE CONSUMO 2013 (m³)

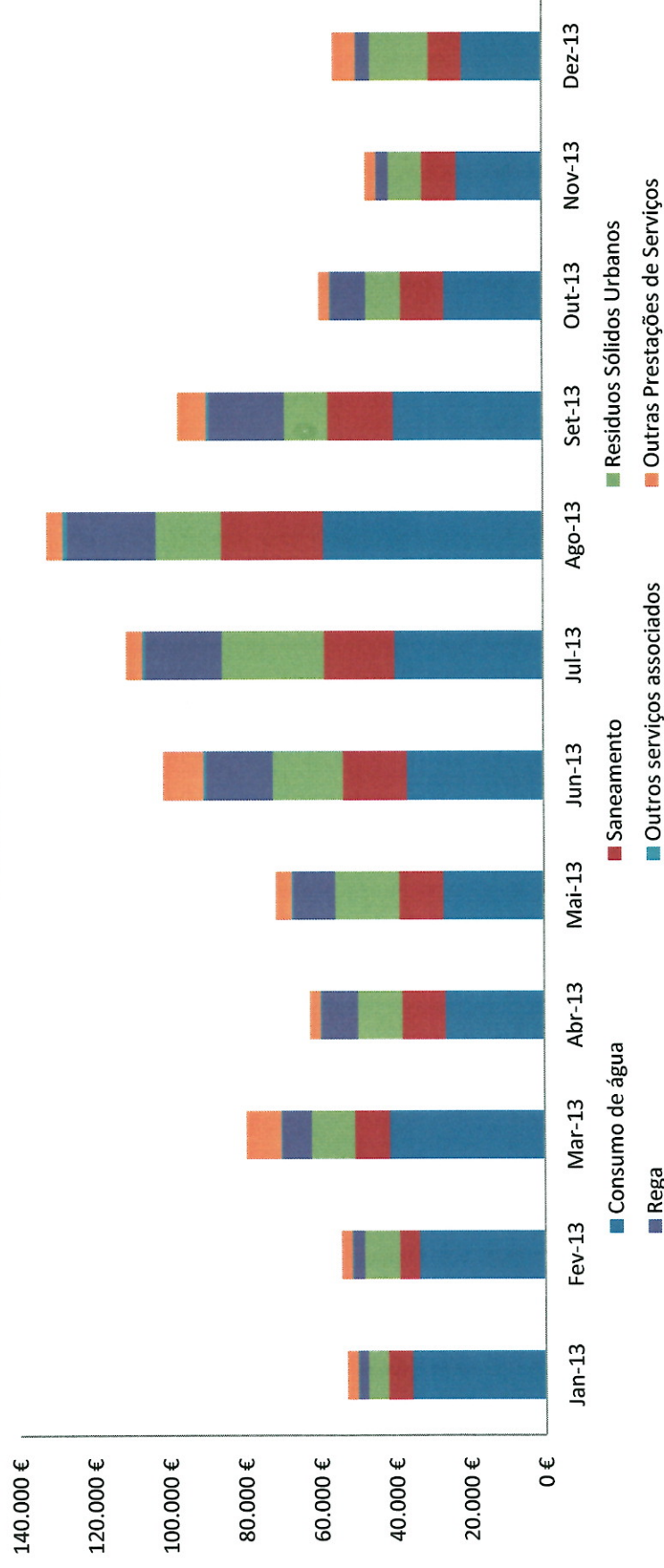


#### Pressupostos:

- Manutenção do Consumo de de água
- Melhoria da eficiência operacionais
- Melhoria em 6pp de perdas na rede

# Evolução de receitas ao longo do ano

## Receitas 2013



Outros Serviços Associados: Taxas

Outras Prestações de Serviços: Limpeza de Praias; serviços diversos, rendas sobre antenas de operadoras móveis

Não inclui a receita de fiscalização e estacionamento



# DR – Por área de negócio



infratróia

Demonstração de Resultados	Água Consumo	Saneamento	Resíduos	Rega	Infra- estruturas	Trânsito	Orç 2013	Forecast 2012	Var Valor	Var %
<b>Proveitos</b>	416.136 €	153.952 €	238.241 €	132.448 €	345.133 €	13.740 €	1.299.649 €	1.199.958 €	99.691 €	8%
Volume de negócios	410.630 €	153.952 €	238.241 €	132.448 €	0 €	0 €	935.271 €	850.119 €	85.151 €	10%
Outras Prestações de Serviços	0 €	0 €	0 €	0 €	345.133 €	13.740 €	358.873 €	346.430 €	12.443 €	4%
Taxas Prest. Serv. (TCOA e TRH)	5.505 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	5.505 €	3.408 €	2.097 €	62%
<b>Custos com o pessoal</b>	97.267 €	49.897 €	109.479 €	30.958 €	20.190 €	41.410 €	349.201 €	262.960 €	86.241 €	33%
<b>Gastos Gerais</b>	274.293 €	100.712 €	191.449 €	63.959 €	116.986 €	18.621 €	766.021 €	741.658 €	24.363 €	3%
Trabalhos Especializados	108.996 €	40.814 €	94.043 €	12.852 €	5.400 €	5.950 €	268.055 €	163.626 €	104.429 €	64%
Publicidade e Propaganda	27.646 €	10.228 €	15.827 €	8.799 €	0 €	400 €	62.900 €	87.411 €	-24.511 €	-28%
Vigilância e Segurança	2.470 €	1.055 €	0 €	0 €	0 €	0 €	3.525 €	182 €	3.343 €	>100%
Honorários	1.327 €	491 €	760 €	422 €	0 €	0 €	3.000 €	10.718 €	-7.718 €	-72%
Conservação e Reparação	25.595 €	9.563 €	7.495 €	726 €	77.400 €	0 €	120.778 €	123.643 €	-2.865 €	-2%
Patrocínios	2.654 €	982 €	1.519 €	845 €	0 €	0 €	6.000 €	54.469 €	-48.469 €	-89%
Ferramentas e Utensílios de Desgaste Rápido	2.163 €	2.645 €	3.380 €	1.711 €	4.500 €	0 €	14.400 €	8.128 €	6.272 €	77%
Livros e Documentação Técnica	80 €	29 €	46 €	25 €	0 €	60 €	240 €	4.318 €	-4.078 €	-94%
Material de Escritório	2.167 €	802 €	1.241 €	690 €	0 €	300 €	5.200 €	3.135 €	2.065 €	66%
Electricidade	61.783 €	16.319 €	1.235 €	24.371 €	12.686 €	0 €	116.395 €	142.480 €	-26.085 €	-18%
Combustíveis	6.316 €	3.043 €	25.386 €	2.010 €	0 €	0 €	36.756 €	34.693 €	2.063 €	6%
Deslocações e Estadas	0 €	98 €	405 €	225 €	0 €	600 €	1.329 €	1.567 €	-238 €	-15%
Rendas e Alugueres	19.053 €	7.049 €	24.898 €	6.064 €	14.000 €	0 €	71.063 €	40.071 €	30.992 €	77%
Comunicação	4.137 €	1.531 €	1.571 €	2.066 €	0 €	6.421 €	15.726 €	19.285 €	-3.559 €	-18%
Seguros	4.400 €	1.628 €	8.892 €	1.400 €	0 €	0 €	16.320 €	13.298 €	3.022 €	23%
Contencioso e Notariado	265 €	98 €	152 €	84 €	0 €	3.300 €	3.900 €	3.269 €	631 €	19%
Despesas de Representação	531 €	196 €	304 €	169 €	0 €	0 €	1.200 €	2.566 €	-1.366 €	-53%
Limpeza Higiene e Conforto	1.316 €	2.887 €	1.954 €	419 €	3.000 €	0 €	9.576 €	17.126 €	-7.550 €	-44%
Outros Serviços	3.392 €	1.255 €	2.342 €	1.080 €	0 €	1.590 €	9.659 €	11.674 €	-2.015 €	-17%
Outros Custos	36.203 €	5.625 €	6.141 €	4.839 €	18.067 €	0 €	70.875 €	10.033 €	60.841 €	>100%
<b>EBITDA</b>	8.372 €	-2.281 €	-68.828 €	32.691 €	189.890 €	-46.291 €	113.553 €	185.307 €	-71.754 €	-39%
Amortizações	21.186 €	28.840 €	28.841 €	15.965 €	15.128 €	2.729 €	112.688 €	124.965 €	-12.277 €	-10%
Ajustamentos	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	19.601 €	-19.601 €	-100%
<b>EBIT</b>	-12.814 €	-31.121 €	-97.669 €	16.727 €	174.762 €	-49.021 €	864 €	40.741 €	-39.876 €	-98%
Resultados Financeiros (Juros)	-380 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-380 €	330 €	-709 €	-215%
Imposto s/ rendimento exercício	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	17.307 €	-17.307 €	-100%
<b>Resultado Líquido</b>	-13.193 €	-31.121 €	-97.669 €	16.727 €	174.762 €	-49.021 €	485 €	23.764 €	-23.279 €	-98%

Orçamento 2013

7



## Notas Explicativas

### ⇒ Receitas

- ⇒ Aumento de 10% (85k€) no volume de negócios
- ⇒ Aumento de 4% (12k€) em Outras Prestações e Serviços
  - Inclusão da dotação mensal do Casino de Troia (CHT) referente à previsão do valor a receber em 2014 (180k) e previsão de valor não dotado em 2012(120k)
  - Aumento de 7% (1k) nas receitas provenientes dos autos de contraordenação;
  - Nova receita proveniente da prestação de serviços de limpeza de praias (previsão de 7k);

### ⇒ Pessoal

- ⇒ Aumento de 86k€ (33%) nos gastos com o pessoal face ao aumento da atividade da empresa, gastos esses referentes a:
  - ⇒ Admissão de um Administrador Executivo em Outubro
  - ⇒ Admissão de um Encarregado ou Chefe de Equipa para a limpeza urbana– em Fevereiro
  - ⇒ Admissão de dois assistentes operacionais em Maio para assegurar a limpeza de praia e urbana;
  - ⇒ Permanência de um fiscal em regime de part-time à exceção dos meses de Julho e Agosto
  - ⇒ Considerado o pagamento de 50% dos subsídios por duodécimos e o restante nos meses de Junho e Novembro

1k€ = € 1.000



# Notas Explicativas

## ⇒ Gastos Gerais

Aumento global nos Gasto Gerais, justificados por verbas não recorrentes, nomeadamente a inclusão de 80k€ para o desenvolvimento do projeto de remodelação das infraestruturas de Soltróia

- ⇒ Aumento de 104k (64%) na rubrica Trabalhos Especializados: Projeto de remodelação de Soltróia (80k); prestações de serviços informáticos (17k); financeiros (37k), proteção civil (10k) e juristas (11k);
- ⇒ Redução de 73k (-51%) na rubrica Publicidade;
- ⇒ Manutenção dos custos Manutenção e Reparação;
- ⇒ Aumento de 31k (77%) nas rendas e alugueres: aluguer da máquina de limpeza de praia, trituradora de resíduos, contentores de resíduos e viaturas de serviço;
- ⇒ Aumento de 2k (6%) em Combustíveis: aumento da frota de viaturas;
- ⇒ Redução de -26k (-18%) na rubrica de Eletricidade.

1k€ = € 1.000

# Balanço previsional



## BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013

(Montantes expressos em euros)

ACTIVO	Notas	31-Dez-12	31-Dez-13
<b>ACTIVO NÃO CORRENTE:</b>			
Activos fixos tangíveis		428.841,98	525.033,56
Activos intangíveis		-	-
Outros activos financeiros		-	-
Activos por impostos diferidos		1.000,22	-
Outros activos não correntes		-	-
Total do activo não corrente		429.842,20	525.033,56
<b>ACTIVO CORRENTE:</b>			
Clientes		232.815,17	126.755,46
Adiantamentos a fornecedores		4.059,00	4.059,00
Estado e outros entes públicos		127.018,62	71.286,52
Accionistas / sócios		-	-
Outras contas a receber		119.944,48	119.944,48
Diferimentos		9.244,23	9.244,23
Caixa e depósitos bancários		311.642,82	7.283,93
Total do activo corrente		804.724,32	338.573,62
<b>Total do activo</b>		<b>1.234.566,52</b>	<b>863.607,18</b>
<b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>			
<b>CAPITAL PRÓPRIO:</b>			
Capital realizado		250.000,00	250.000,00
Reservas legais		36.480,42	36.480,42
Outras reservas		321.388,33	321.388,33
Resultados transitados		-	-
Resultado líquido do período		607.868,75	607.868,75
<b>Total do capital próprio</b>		<b>631.632,50</b>	<b>608.353,41</b>
<b>PASSIVO:</b>			
<b>PASSIVO NÃO CORRENTE:</b>			
Provisões		-	-
Financiamentos obtidos		-	-
Passivos por impostos diferidos		-	-
Outras contas a pagar		-	-
Total do passivo não corrente		-	-
<b>PASSIVO CORRENTE:</b>			
Fornecedores		165.986,75	67.385,84
Adiantamentos de clientes		-	-
Estado e outros entes públicos		30.488,33	7.605,33
Accionistas / sócios		-	-
Financiamentos obtidos		142.888,18	77.817,08
Outras contas a pagar		260.755,23	99.630,00
Diferimentos		2.815,53	2.815,53
Passivos não correntes deltidos para venda		-	-
Total do passivo corrente		602.934,02	255.253,77
<b>Total do passivo</b>		<b>602.934,02</b>	<b>255.253,77</b>
<b>Total do capital próprio e do passivo</b>		<b>1.234.566,52</b>	<b>863.607,18</b>



## Demonstração fluxos de caixa

Fluxos de Tesouraria 2013	Total a 31/12/2013
Disponibilidade total	7.284 €
Custos	1.569.422 €
Gastos Gerais	907.212 €
Pessoal	349.279 €
Investimento Imobilizado	241.719 €
Financiamento Leasing	71.212 €
Leasing viatura RSU 5m3	11.296 €
Leasing Trator	7.000 €
Leasing viatura RSU 16m3	39.600 €
Recebimentos	1.265.012 €
Necessidade no Período	-304.409 €



**infratróia**

---

Tróia, 10 de Dezembro de 2012

O Conselho de Administração

Paulo Alexandre Mateus Do Carmo  
Presidente do CA

Raul Manuel Fuschini Bizarro  
Administrador

João Pedro Pereira Nunes Madeira  
Administrador