

INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL

2021 a 2029

19 de outubro de 2020



GIATUL – ACTIVIDADES LÚDICAS, INFRAESTRUTURAS E RODOVIAS, E.M., S.A.

NEM – Avenida Dr. Francisco Sá Carneiro, 2640-486 Mafra

Capital Social 900.000,00 euros

Matrícula nº 3 da C.R.C. Mafra

Contribuinte 506 874 915

Índice

1. Introdução	4
2. Plano de Atividades, Investimento e Financeiro	5
2.1 Plano de Atividades	5
2.2 Plano de Investimento	9
2.3 Plano Financeiro	9
3. Orçamento de Exploração Plurianual	10
4. Orçamento de Tesouraria Plurianual	10
5. Balanço Previsional Plurianual	11
6. Demonstrações Financeiras Plurianuais Previsionais	12
Demonstração dos Resultados por Natureza Plurianual – Infraestruturas e rodovias	13
Demonstração dos Resultados por Natureza Plurianual – Parque de campismos	14
Demonstração dos Resultados por Natureza Plurianual – Consolidada	15
Orçamento de Tesouraria Plurianual	16
Balanço Plurianual	17

1. Introdução

Dando cumprimento ao artigo 42º da Lei 50/2012 de 31 de agosto, a GIATUL – Actividades Lúdicas, Infraestruturas e Rodovias, E.M., S.A. (GIATUL), vem apresentar os Instrumentos de Gestão Previsional, os quais devem disciplinar a gestão económica e financeira da empresa, para o período de 2021 a 2029.

Os Instrumentos de Gestão Previsional são compostos pela seguinte informação:

1. Plano de Atividades, Investimento e Financeiro;
2. Orçamento de Exploração Plurianual;
3. Orçamento de Tesouraria Plurianual; e
4. Balanço Previsional Plurianual.

Os valores apresentados nas demonstrações financeiras previsionais, foram calculados com base no conhecimento dos valores históricos dos últimos exercícios, recolhidos da atividade de exploração do parque de campismo e da atividade de infraestruturas e rodovias.

Foi também tido em consideração a atual situação económica e social derivada da pandemia. O surto do Covid-19 foi classificado como Pandemia pela Organização Mundial da Saúde em 11 de março de 2020 e alastrou também ao nosso País. Este surto apresenta um impacto social e económico muito significativo, gerando um elevado grau de incerteza para as empresas e entidades.

A elaboração destes documentos previsionais, para além de respeitar a experiência dos últimos anos, teve em conta os princípios da prudência e do rigor contabilístico.

2. Plano de Atividades, Investimento e Financeiro

2.1 Plano de Atividades

O plano de atividades é subdividido e analisado tendo por base as duas atividades desenvolvidas pela GIATUL:

- Parque de campismo; e
- Infraestruturas e rodovias.

Parque de campismo

As previsões das vendas do parque de campismo para o ano de 2021 e seguintes foram estimadas com um crescimento de 2% ao ano. Uma estimativa que teve por base o crescimento verificado em anos anteriores.

A administração da empresa, confiante na projeção nacional associado aos muitos eventos que o Concelho de Mafra tem promovido, nomeadamente o Sumol Summer Festival, o Festival do Pão, e os vários eventos no âmbito dos desportos de mar, acredita estarem construídas as bases, para garantir um bom número de turistas, que certamente, permitirão sustentar, e até ultrapassar a estimativa de vendas.

Infraestruturas e rodovias

As prestações de serviços relacionadas com infraestruturas e rodovias, foram estimadas em função das necessidades do Município para o ano de 2021, com uma taxa de crescimento anual de 1%. Trata-se de uma estimativa prudente, tendo em consideração a taxa de inflação estimada para os próximos anos.

Estas prestações de serviço serão efetuadas nas seguintes áreas:

Áreas de intervenção	Descrição
Serviços de fornecimento de manutenção e de conservação da sinalética e dos equipamentos de apoio ao transporte público coletivo rodoviário de passageiros	• Manutenção, substituição e melhoria da sinalização horizontal e vertical dos arruamentos e vias existentes, uma vez que esta sinalização rodoviária sofre uma degradação contínua, promovendo-se assim a segurança rodoviária do Concelho.
Serviços de manutenção e conservação de edifícios públicos	• Manutenção, recuperação e beneficiação de diversos edifícios públicos, nomeadamente em escolas, piscinas e outros equipamentos municipais.
Serviços de manutenção e expansão da rede viária municipal	• Melhoria do estado das infraestruturas rodoviárias e aumento da sua durabilidade, através da manutenção e beneficiação dos sistemas de drenagem, da melhoria das condições de visibilidade e da recuperação da estrutura do pavimento dos arruamentos existentes. • Construção de raiz ou reparação e beneficiação de estradas e caminhos, através da execução de terraplenagens, drenagens, pavimentações e execução de passeios. • Manutenção e beneficiação dos diversos arruamentos do Concelho, centrando-se nas intervenções ao nível da estrutura dos pavimentos, nas repavimentações, na selagem de pavimentos e nos sistemas de drenagem superficial. • Limpeza urbana.
Serviços de manutenção e conservação de espaços exteriores públicos e de prédios rústicos e urbanos não edificadas, propriedade do Município	• Construção, manutenção, recuperação e beneficiação de diversos espaços verdes, nomeadamente em escolas e zonas de lazer. • Construção e manutenção de diversos equipamentos sociais, equipamentos infantis, equipamentos desportivos e beneficiação de espaços.
Serviços vários a executar nas redes de abastecimento de água e de drenagem de águas residuais e pluviais do Município de Mafra	• Construção e ampliação, de sistemas de saneamento básico em diversas freguesias do Concelho, com o objetivo de criar uma rede de saneamento o mais abrangente possível. • Construção, remodelação, beneficiação das redes de águas do Concelho e construção de reservatórios necessários para alimentar as diversas redes de distribuição.
Atividades Turísticas	• Suporte a um conjunto de iniciativas e eventos emblemáticos para promoção do Concelho de Mafra.
Trabalhos para Terceiros	• Desenvolve-se nas diversas vertentes das tarefas da empresa e visa dar cumprimento a infraestruturas em loteamentos ou ruas que poderão ser entregues ao domínio público municipal.
Massas Asfálticas	• Produção para as obras própria e para terceiros.

Em seguida, apresenta-se a previsão da atividade para o parque de campismo e para as infraestruturas e rodovias, para 2021 e para o período de 2021 a 2029.

	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	2021
Parque Campismo													
Bungalows	8 171	7 463	8 690	9 490	11 110	13 077	25 521	29 476	15 946	10 475	8 655	10 127	158 200
Mbbile Homes	3 650	3 334	3 882	4 240	4 964	5 842	11 402	13 169	7 124	4 680	3 867	4 524	70 680
Teepees	864	789	918	1 003	1 174	1 382	2 697	3 115	1 685	1 107	915	1 070	16 720
Campismo (tendas /caravanas)	20 607	18 822	21 917	23 935	28 020	32 981	64 367	74 343	40 218	26 419	21 829	25 541	399 000
Campismo eventual	9 028	8 246	9 602	10 486	12 276	14 449	28 199	32 569	17 619	11 574	9 563	11 189	174 800
Concessões	903	825	960	1 049	1 228	1 445	2 820	3 257	1 762	1 157	956	1 119	17 480
Serviços	864	789	918	1 003	1 174	1 382	2 697	3 115	1 685	1 107	915	1 070	16 720
Diversos	589	538	626	684	801	942	1 839	2 124	1 149	755	624	730	11 400
Total	44 675	40 805	47 514	51 889	60 746	71 501	139 544	161 169	87 189	57 274	47 324	55 371	865 000
Infraestruturas e Rodovias													
Serviços de fornecimento de manutenção e de conservação da sinalética e dos equipamentos de apoio ao transporte público coletivo rodoviário de	20 833	20 833	20 833	20 833	20 833	20 833	20 833	20 833	20 833	20 833	20 833	20 833	250 000
Serviços de manutenção e conservação de edifícios públicos	29 167	29 167	29 167	29 167	29 167	29 167	29 167	29 167	29 167	29 167	29 167	29 167	350 000
Serviços de manutenção e expansão da rede viária municipal	390 000	390 000	390 000	390 000	390 000	390 000	390 000	390 000	390 000	390 000	390 000	390 000	4 680 000
Serviços de manutenção e conservação de espaços exteriores públicos e de prédios rústicos e urbanos não edificadas	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	300 000
Serviços vários a executar nas redes de abastecimento de água e de drenagem de águas	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	150 000
Atividades Turísticas	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	100 000
Trabalhos para terceiros	1 667	1 667	1 667	1 667	1 667	1 667	1 667	1 667	1 667	1 667	1 667	1 667	20 000
Massas Asfálticas	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	833	10 000
Total	492 500	492 500	492 500	492 500	492 500	492 500	492 500	492 500	492 500	492 500	492 500	492 500	5 860 000
Total Vendas e Prestações de Serviços	537 175	533 305	540 014	544 389	553 246	564 001	632 044	653 669	579 689	549 774	539 824	547 871	6 725 000

Tabela 1 – Vendas e prestações de serviço para o ano de 2021

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Parque Campismo									
Bungalows	158 200	166 110	174 416	183 136	192 293	196 139	200 062	204 063	208 144
Mobile Homes	70 680	74 214	77 925	81 821	85 912	87 630	89 383	91 170	92 994
Teepees	16 720	17 556	18 434	19 355	20 323	20 730	21 144	21 567	21 999
Campismo (tendas /caravanas)	399 000	418 950	439 898	461 892	484 987	494 687	504 580	514 672	524 966
Campismo eventual	174 800	183 540	192 717	202 353	212 470	216 720	221 054	225 475	229 985
Concessões	17 480	18 354	19 272	20 235	21 247	21 672	22 105	22 548	22 998
Serviços	16 720	17 556	18 434	19 355	20 323	20 730	21 144	21 567	21 999
Diversos	11 400	11 970	12 569	13 197	13 857	14 134	14 417	14 705	14 999
Total	865 000	908 250	953 663	1 001 346	1 051 413	1 072 441	1 093 890	1 115 768	1 138 083
Infraestruturas e Rodovias									
Serviços de fornecimento de manutenção e de conservação da sinalética e dos equipamentos de apoio ao transporte público coletivo rodoviário de	250 000	252 500	255 025	257 575	260 151	262 753	265 380	268 034	270 714
Serviços de manutenção e conservação de edifícios públicos	350 000	353 500	357 035	360 605	364 211	367 854	371 532	375 247	379 000
Serviços de manutenção e expansão da rede viária municipal	4 680 000	4 726 800	4 774 068	4 821 809	4 870 027	4 918 727	4 967 914	5 017 593	5 067 769
Serviços de manutenção e conservação de espaços exteriores públicos e de prédios rústicos e urbanos não edificadas	300 000	303 000	306 030	309 090	312 181	315 303	318 456	321 641	324 857
Serviços vários a executar nas redes de abastecimento de água e de drenagem de águas	150 000	151 500	153 015	154 545	156 091	157 652	159 228	160 820	162 429
Atividades Turísticas	100 000	101 000	102 010	103 030	104 060	105 101	106 152	107 214	108 286
Trabalhos para terceiros	20 000	20 200	20 402	20 606	20 812	21 020	21 230	21 443	21 657
Massas Asfálticas	10 000	10 100	10 201	10 303	10 406	10 510	10 615	10 721	10 829
Total	5 860 000	5 918 600	5 977 786	6 037 564	6 097 939	6 158 919	6 220 508	6 282 713	6 345 540
Total Vendas e Prestação de Serviços	6 725 000	6 826 850	6 931 449	7 038 909	7 149 352	7 231 360	7 314 398	7 398 481	7 483 623

Tabela 2 – Vendas e prestações de serviço para o período de 2021 a 2029



2.2 Plano de Investimento

Estão previstos investimentos para os exercícios de 2021 e 2022.

O investimento planejado para 2021, tem como objetivo a modernização dos equipamentos de transporte da GIATUL, por forma a garantir uma maior operacionalidade e eficiência nos trabalhos realizados

Ano	Atividade	Descrição	Valor
2021			
	Parque de Campismo	Aquisição de equipamentos de transporte	20 000
	Infraest. e Rodovias	Aquisição de equipamentos de transporte	413 750
			433 750
2022			
	Parque de Campismo	Diversas reparações	100 000
	Infraest. e Rodovias	Aquisição de diversos equipamentos	50 000
			150 000

Tabela 3 – Plano de Investimento para o período de 2021 e 2022

2.3 Plano Financeiro

No âmbito dos financiamentos obtidos pela empresa, de realçar os dois contratos existentes com a Caixa Geral de Depósitos, que terminarão em 2021 e 2022.

O contrato com vencimento em 2021, contempla o pagamento de duas prestações de € 700.000 nesse ano, que o orçamento de tesouraria não consegue comportar. Para fazer face à necessidade de tesouraria prevê-se a renegociação do contrato, com o objetivo de efetuar o pagamento da dívida em 4 anos (2021-2024), com prestações anuais de 350.000.

Prevê-se também para 2021, que a aquisição do equipamento de transporte seja efetuada através de *leasing*, verificando-se assim um aumento dos financiamentos.

3. Orçamento de Exploração Plurianual

No que respeita aos rendimentos, há a considerar as vendas e as prestações de serviços do parque de pampismo, e as efetuadas ao Município de Mafra. Os valores mais significativos são os provenientes da execução das obras, que se estima em cerca de € 5.860.000. As prestações de serviços do parque de campismo, estima-se que rondem o valor de € 865.000, ambos para 2021, conforme previstas no Plano de Atividades.

Ainda relativo a rendimentos, de referir o valor a receber no âmbito do Contrato Programa, no valor de € 300.000, que se considera para todo o período de 2021 a 2029.

Todos os gastos previstos para 2021 sofreram uma adequação face à estimativa de rendimentos apresentada.

Decorrente do aumento da atividade da GIATUL nos últimos anos, nomeadamente na área das infraestruturas e rodovias, sentiu esta Sociedade a necessidade de dotar a sua estrutura com mais um Engenheiro Civil, para se melhorar o acompanhamento e fiscalização das obras. Assim, os gastos com pessoal apresentam um incremento face a exercícios anteriores, como resultado desta admissão.

De referir que se prevê resultado negativo para o período de 2021-2025. Este resultado negativo é consequência da previsão de quebra nas vendas do parque de campismo, ainda como resultado da pandemia.

4. Orçamento de Tesouraria Plurianual

No que respeita às entradas em caixa, as principais fontes são os recebimentos provenientes dos serviços prestados à Câmara Municipal de Mafra, e dos serviços prestados no parque de campismo. Para além destas, verifica-se ainda os recebimentos respeitantes à cedência de espaços no parque de campismos e ao Contrato Programa.

Do lado das saídas, para além dos pagamentos normais de exploração (vencimentos, impostos, juros, despesas bancárias, etc.), são também relevantes os pagamentos a fornecedores e as amortizações dos empréstimos de médio/longo prazo. De salientar ainda os pagamentos previsto com a aquisição de ativos fixos tangíveis, tal como apresentado no Plano de Investimento.

5. Balanço Previsional Plurianual

A estrutura patrimonial é representada principalmente pelo valor dos ativos não correntes, distribuídos por ativos fixos tangíveis e intangíveis (propriedade industrial) e pelo saldo de clientes que foi estimado com base no prazo médio de recebimentos.

A nível do Passivo, realça-se os dois financiamentos obtidos junto da Caixa Geral de Depósitos, com contratos que venceriam em 2021 e 2022. Contudo, tal como referido no Plano Financeiro, o contrato com vencimento em 2021 será renegociado com o intuito de efetuar o seu pagamento no período de 2021 a 2024.

Revela-se ainda de importância no Passivo, o saldo em dívida a fornecedores, calculado com base no prazo médio de pagamentos, e as outras contas a pagar, que incluem a provisão para férias, subsídio de férias e encargos a pagar no ano seguinte.

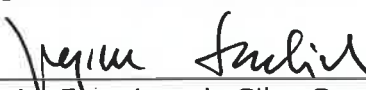
Os capitais próprios são positivos e prevê-se que se mantenha positivos durante todo o período de 2021-2029.

Mafra, 19 de outubro de 2020

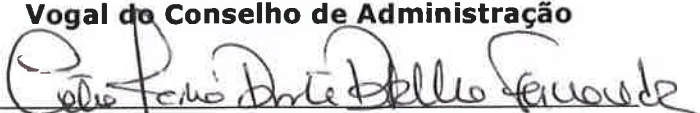
O Presidente do Conselho de Administração


Hélder António Guerra de Sousa Silva (Eng.º)

Vogal do Conselho de Administração


Joaquim Francisco da Silva Sardinha (Dr.º)

Vogal do Conselho de Administração


Célia Maria Duarte Batalha Fernandes (Dr.ª)

6. Demonstrações Financeiras Plurianuais Previsionais

2021 a 2029

Demonstração dos Resultados por Natureza Plurianual – Infraestruturas e rodovias

RENDIMENTOS E GASTOS	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Vendas e serviços prestados	5 860 000	5 918 600	5 977 786	6 037 564	6 097 939	6 158 919	6 220 508	6 282 713	6 345 540
Subsídios à exploração	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	499 500	508 290	517 168	526 135	535 191	544 338	553 576	562 907	572 331
Fornecimentos e serviços externos	4 195 000	4 224 300	4 253 893	4 283 782	4 313 970	4 344 459	4 375 254	4 406 357	4 437 770
Gastos com o pessoal	1 366 061	1 379 722	1 393 519	1 407 454	1 421 529	1 435 744	1 450 101	1 464 602	1 479 248
Outros rendimentos e ganhos	30 633	30 633	30 633	30 633	30 633	30 633	30 633	30 633	30 633
Outros gastos e perdas	25 671	56 661	57 227	57 800	58 378	58 961	59 551	60 147	60 748
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos	-45 599	-69 739	-63 388	-56 973	-50 494	-43 951	-37 342	-30 666	-23 924
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	84 733	109 636	100 287	100 270	82 176	39 783	15 483	15 483	0
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-130 333	-179 376	-163 675	-157 244	-132 671	-83 733	-52 824	-46 149	-23 924
Juros e gastos similares suportados	1 663	3 252	2 224	1 184	206	0	0	0	0
Resultado antes de impostos	-131 996	-182 628	-165 899	-158 428	-132 877	-83 733	-52 824	-46 149	-23 924
Imposto sobre o rendimento do período	615	677	745	819	901	991	1 090	1 199	1 319
Resultado líquido do período	-132 611	-183 305	-166 643	-159 247	-133 778	-84 725	-53 915	-47 348	-25 244

Demonstração dos Resultados por Natureza Plurianual – Parque de campismos

RENDIMENTOS E GASTOS	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Vendas e serviços prestados	865 000	908 250	953 663	1 001 346	1 051 413	1 072 441	1 093 890	1 115 768	1 138 083
Subsídios à exploração	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	8 928	9 375	9 843	10 336	10 852	11 069	11 291	11 517	11 747
Fornecimentos e serviços externos	432 500	454 125	476 831	500 673	525 706	536 221	546 945	557 884	569 042
Gastos com o pessoal	294 738	297 685	300 662	303 668	306 705	309 772	312 870	315 999	319 159
Outros rendimentos e ganhos	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000
Outros gastos e perdas	25 297	27 620	29 001	30 451	31 974	32 613	33 266	33 931	34 610
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos	373 537	389 445	407 325	426 217	446 175	452 766	459 519	466 438	473 527
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	374 400	366 772	378 412	377 350	377 350	338 810	257 064	220 477	118 252
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-863	22 673	28 913	48 867	68 825	113 955	202 455	245 961	355 274
Juros e gastos similares suportados	10 301	8 852	7 000	6 500	0	0	0	0	0
Resultado antes de impostos	-11 164	13 821	21 913	42 367	68 825	113 955	202 455	245 961	355 274
Imposto sobre o rendimento do período	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultado líquido do período	-11 164	13 821	21 913	42 367	68 825	113 955	202 455	245 961	355 274

Demonstração dos Resultados por Natureza Plurianual – Consolidada

RENDIMENTOS E GASTOS	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Vendas e serviços prestados	6 725 000	6 826 850	6 931 449	7 038 909	7 149 352	7 231 360	7 314 398	7 398 481	7 483 623
Subsídios à exploração	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	508 428	517 665	527 011	536 470	546 043	555 407	564 867	574 424	584 078
Fornecimentos e serviços externos	4 627 500	4 678 425	4 730 724	4 784 455	4 839 676	4 880 680	4 922 199	4 964 240	5 006 812
Gastos com o pessoal	1 660 799	1 677 407	1 694 181	1 711 123	1 728 234	1 745 516	1 762 971	1 780 601	1 798 407
Outros rendimentos e ganhos	150 633	150 633	150 633	150 633	150 633	150 633	150 633	150 633	150 633
Outros gastos e perdas	50 969	84 281	86 229	88 251	90 352	91 575	92 817	94 078	95 358
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos	327 937	319 706	343 937	369 244	395 681	408 815	422 177	435 771	449 602
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	459 133	476 409	478 699	477 620	459 526	378 593	272 546	235 960	118 252
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-131 196	-156 703	-134 762	-108 376	-63 846	30 222	149 631	199 812	331 350
Juros e gastos similares suportados	11 964	12 104	9 224	7 684	206	0	0	0	0
Resultado antes de impostos	-143 160	-168 807	-143 986	-116 061	-64 052	30 222	149 631	199 812	331 350
Imposto sobre o rendimento do período	615	676	744	818	900	990	1 089	1 198	1 318
Resultado líquido do período	-143 775	-169 484	-144 730	-116 879	-64 952	29 232	148 541	198 613	330 032

Orçamento de Tesouraria Plurianual

RUBRICAS	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo									
Recebimentos de clientes	6 568 559	6 812 214	6 916 420	7 023 472	7 133 489	7 219 543	7 302 433	7 386 366	7 471 356
Pagamentos a fornecedores	-5 257 252	-5 205 760	-5 266 976	-5 329 720	-5 394 053	-5 447 966	-5 498 730	-5 550 111	-5 602 117
Pagamentos ao pessoal	-1 660 799	-1 677 407	-1 694 181	-1 711 123	-1 728 234	-1 745 516	-1 762 971	-1 780 601	-1 798 407
Caixa gerada pelas operações	-349 493	-70 953	-44 737	-17 370	11 203	26 061	40 732	55 654	70 832
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	-559	-615	-676	-744	-818	-900	-990	-1 089	-1 198
Outros recebimentos/pagamentos	396 341	366 424	364 476	362 453	360 352	359 154	357 913	356 653	355 373
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)	46 290	294 856	319 063	344 339	370 736	384 315	397 654	411 217	425 007
Fluxos de caixa das actividades de investimento									
Pagamentos respeitantes a:									
Activos fixos tangíveis	-20 000	-150 000	0	0	0	0	0	0	0
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)	-20 000	-150 000	0	0	0	0	0	0	0
Fluxos de caixa das actividades de financiamento									
Recebimentos provenientes de:									
Financiamentos obtidos									
Pagamentos respeitantes a:									
Financiamentos obtidos	-629 358	-546 197	-444 889	-445 929	-156 626	0	0	0	0
Juros e gastos similares	-11 964	-12 104	-9 224	-7 684	-206	0	0	0	0
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)	-641 322	-558 301	-454 113	-453 613	-156 831	0	0	0	0
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	-615 032	-413 444	-135 050	-109 274	213 904	384 315	397 654	411 217	425 007
Efeito das diferenças de câmbio	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Caixa e seus equivalentes no início do período	235 669	-379 363	-792 807	-927 857	-1 037 131	-823 227	-438 912	-41 258	369 959
Caixa e seus equivalentes no fim do período	-379 363	-792 807	-927 857	-1 037 131	-823 227	-438 912	-41 258	369 959	794 966

Balanço Plurianual

RUBRICAS	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2025	31/12/2026	31/12/2027	31/12/2028	31/12/2029
ATIVO									
Ativo não corrente									
Ativos fixos tangíveis	1 753 957	1 627 549	1 348 850	1 071 230	811 704	633 111	560 564	524 605	506 352
Ativos intangíveis	7 415 908	7 215 908	7 015 908	6 815 908	6 615 908	6 415 908	6 215 908	6 015 908	5 915 908
	9 169 865	8 843 456	8 364 758	7 887 137	7 427 611	7 049 018	6 776 472	6 540 512	6 422 260
Ativo Corrente									
Inventários	57 974	57 974	57 974	57 974	57 974	57 974	57 974	57 974	57 974
Clientes	560 417	568 904	577 621	586 576	595 779	602 613	609 533	616 540	623 635
Estados e outros entes públicos	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Outras créditos a receber	396 991	403 003	409 178	415 522	422 041	426 882	431 784	436 748	441 774
Diferimentos	23 072	23 208	23 345	23 484	23 624	23 766	23 909	24 053	24 199
Caixa e depósitos bancários	-379 363	-792 807	-927 857	-1 037 131	-823 227	-438 912	-41 258	369 959	794 966
	659 090	260 282	140 261	46 424	276 191	672 323	1 081 942	1 505 273	1 942 548
Total do ativo	9 828 955	9 103 738	8 505 018	7 933 561	7 703 803	7 721 341	7 858 414	8 045 786	8 364 807
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO									
CAPITAL PRÓPRIO									
Capital realizado	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000
Reservas legais	356 800	356 800	356 800	356 800	356 800	356 800	356 800	356 800	356 800
Outras reservas	821 534	821 534	821 534	821 534	821 534	821 534	821 534	821 534	821 534
Resultados transitados	4 025 617	3 881 842	3 712 358	3 567 629	3 450 749	3 385 798	3 415 029	3 563 571	3 762 184
Ajustamentos em activos financeiros	-6 925	-6 925	-6 925	-6 925	-6 925	-6 925	-6 925	-6 925	-6 925
Outras variações no capital próprio	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultado líquido do período	-143 775	-169 484	-144 730	-116 879	-64 952	29 232	148 541	198 613	330 032
Total do capital próprio	5 953 251	5 783 768	5 639 038	5 522 159	5 457 207	5 486 439	5 634 980	5 833 593	6 163 625
PASSIVO									
Passivo não corrente									
Financiamentos obtidos	947 443	502 554	56 626	0	0	0	0	0	0
Outras contas a pagar	63 167	69 483	76 432	84 075	92 482	101 730	111 903	123 094	135 403
	1 010 610	572 037	133 057	84 075	92 482	101 730	111 903	123 094	135 403
Passivo corrente									
Fornecedores	1 220 815	1 229 539	1 238 002	1 246 157	1 253 948	1 257 291	1 259 863	1 261 572	1 262 319
Estado e outros entes públicos	-10 632	-10 498	-10 358	-10 213	-10 061	-9 876	-9 680	-9 474	-9 256
Financiamentos obtidos	646 197	544 889	545 929	156 626	0	0	0	0	0
Outras dívidas a pagar	592 181	598 102	604 083	610 124	616 225	622 388	628 612	634 898	641 247
Diferimentos	416 534	385 901	355 268	324 635	294 002	263 369	232 736	202 103	171 470
	2 865 094	2 747 933	2 732 923	2 327 328	2 154 114	2 133 172	2 111 530	2 089 098	2 065 779
Total do passivo	3 875 704	3 319 971	2 865 981	2 411 403	2 246 596	2 234 903	2 223 434	2 212 192	2 201 182
Total do capital próprio e do passivo	9 828 955	9 103 738	8 505 018	7 933 561	7 703 803	7 721 341	7 858 414	8 045 786	8 364 807

