



2021

1º SEMESTRE

RELATÓRIO DE ATIVIDADES



Índice

	Pág.
Introdução.....	2
Resultado antes de Impostos	5
Rendimentos.....	6
Gastos	7
Gastos com o Pessoal	8
Gastos com Fornecimentos e Serviços Externos	9
Outros Gastos	10
Investimentos	12
Evolução do Passivo.....	13
Empréstimo de Curto Prazo	15
Registos contabilísticos mais relevantes	15
Impacto da COVID-19 e perspetivas futuras	15
Outras informações	17
Relações com outras entidades do SEL.....	18
Conclusão.....	18
Demonstração de Resultados	19
Balanço	20
Quadro Orçamental Comparativo Geral	21
Quadro Orçamental Comparativo das Rubricas dos Rendimentos	21
Quadro Orçamental Comparativo das Rubricas de Gastos	22
Quadro Orçamental Comparativo das Rubricas dos FSE	22
Quadro Orçamental Comparativo das Rubricas Gastos c/Pessoal	23
Quadro Orçamental Comparativo das Rubricas dos Investimentos	23
Quadro Orçamental Comparativo das Rubricas dos Rendimentos dos Parques	24
Quadro Orçamental Comparativo das Rubricas do Balanço.....	25

Síntese da execução no 1º Semestre de 2021

Introdução

No final 1º semestre de 2021, as projeções para o desempenho da economia portuguesa foram revistas em alta pelo Banco de Portugal (BdP), apontando um crescimento económico de 4,8% para o PIB, em 2021, suportado pelo comércio mundial que apresenta uma recuperação mais forte do que a da atividade, apesar da valorização de algumas matérias primas nos mercados internacionais (ex. petróleo, gás, etc.).

O atual contexto é de controlo, em termos de saúde pública, através da generalização da vacinação, e de regresso à atividade normal. A recuperação económica foi impulsionada no segundo trimestre de 2021 pelo aumento da procura interna, mais especificamente pelo consumo privado, com a realização de despesas adiadas durante a crise pandémica. Uma nota menos positiva no horizonte do corrente semestre, prende-se com a estimativa de aumento da taxa de desemprego e inflação.

Tal como já mencionado, nos RTA anteriores, um dos vetores da estratégia de crescimento e modernização da Empresa, continua a ser a disponibilização de alternativas de pagamento através de aplicações móveis (APP) e o recurso a plataformas tecnológicas de apoio à atividade operacional, e gestão. Desde o início de 2021, e ao abrigo do “Contrato de Promessa Pública de Prestação de Serviços de Cobrança Eletrónica de Estacionamento na Cidade de Lisboa”, já foram assinados 3 novos contratos com parceiros, totalizando 5 as ofertas de pagamento de estacionamento, via APP, brevemente disponíveis na cidade de Lisboa.

Desde o início do ano, foram registados na totalidade 2.821 mil euros procedentes de carregamentos ou pagamentos efetuados via APP. Destes, 1.724 mil euros são relativos ao ePark, 1.096 mil euros são provenientes da Via Verde e aproximadamente mil euros dos novos parceiros, neste semestre em específico da Maksu Services (Telpark).

Comparativamente, com iguais períodos de 2020 e 2019, a eleição pelos carregamentos efetuados através da APP ePark, diminuí-o 30,8% face a igual período de 2020 e 58,6% relativamente a 2019.

Já relativamente aos pagamentos efetuados, em 2021, com recurso a plataforma da Via Verde, a eleição aumentou 71,6% face a 2020 e não existe comparativo com 2019, uma vez que só em meados de novembro foi disponibilizado o recurso à APP. Analogamente com o ePark, a Via Verde representa 38,9% da preferência pelo pagamento com recurso a plataformas tecnológicas de pagamento de estacionamento na via pública.

Os rendimentos acumulados no Semestre aumentaram 3.899 mil euros (+22,2%), comparativamente com igual período do ano anterior. Destes, destacam-se as seguintes rubricas:

- Subs. à Exploração -> +4.380 mil euros (+100,0%);
- Out. Rend. e Ganhos -> +4.844 mil euros (+359,3%);
- Bloqueamentos -> +321 mil euros (+26,5%);
- Contraordenações -> +324 mil euros (+51,3%);
- Parquímetros -> -1.650 mil euros (-23,1%);
- Parques -> -354 mil euros (-22,0%).

O acréscimo dos rendimentos, face a 2020, deve-se essencialmente à atribuição de um Subsídio à Exploração, no valor de 4.380 mil euros, de acordo com a proposta nº 247/CM/2021, que visa compensar a acentuada quebra de receita, originada pela suspensão de 25 de janeiro até 13 de abril,

da cobrança do estacionamento na via pública, e à contabilização dos rendimentos associados à execução dos Contratos de Mandato (Ciclovias, Rede Semafórica e Av. Inf. D. Henrique), no total de 5.786 mil euros.

Sem a contrapartida do Subsídio à Exploração a quebra dos proveitos, face a igual período de 2020, seria de 480 mil euros (-2,7%).

Relativamente aos gastos acumulados estes aumentaram 5.406 mil euros (+31,9%) em relação ao 1º Semestre de 2020. Destes, destacam-se as seguintes rubricas:

- FSE sem Fee de Gestão (CML) -> -1.101 mil euros (-18,0%);
- Gastos com Pessoal -> +1.637 mil euros (+23,8%);
- Gastos de Depreciação e Amortização -> +237 mil euros (+8,8%);
- Outros Gastos e Perdas -> +4.637 mil euros (+379,7%).

Comparativamente, com igual período de 2020, e expurgando o gasto com a execução dos diferentes Contratos de Mandato, os gastos acumulados no final do 1º Semestre de 2021 aumentaram 572 mil euros (+3,6%).

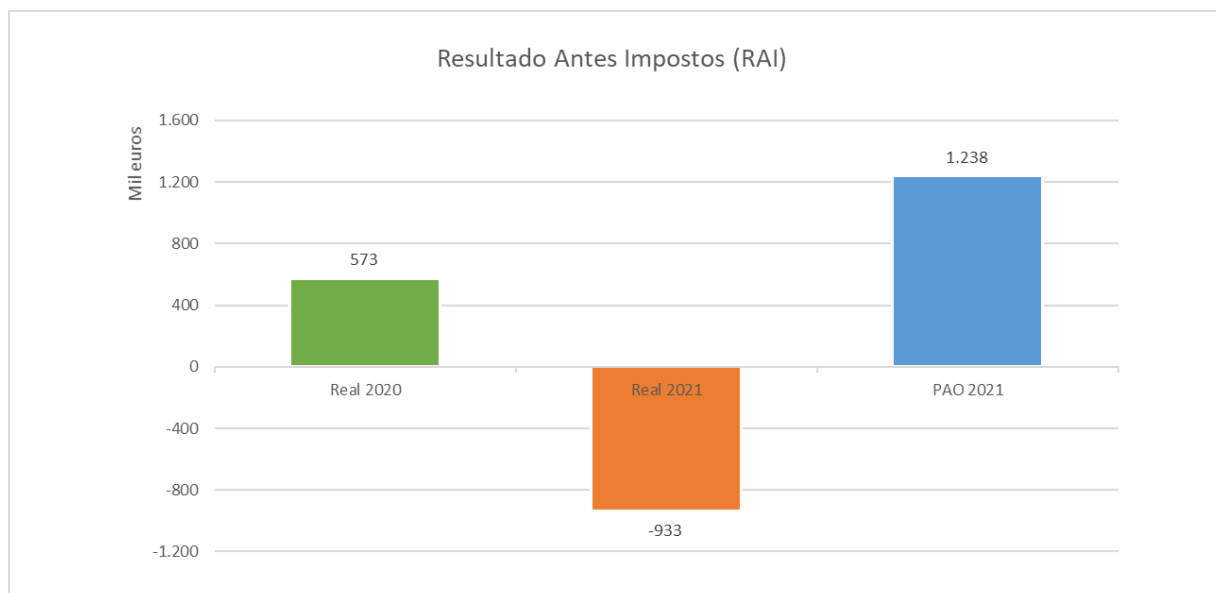
Os gastos em equipamentos de proteção individual, proteção coletiva e alterações funcionais dos locais de trabalho, diretamente relacionados com a COVID-19, ascendem desde o início de 2021 a 34 mil euros.

A variação registada nos gastos gerais, resulta, quase em exclusivo, do reforço das competências estatutárias acrescidas nas atividades operacionais, ligadas às políticas de Mobilidade da Cidade.

Resultado antes de Impostos

No Semestre o resultado antes de impostos (RAI) foi de -933 mil euros. Analogamente, com mesmo período de 2020, registou-se uma variação negativa de 1.507 mil euros (-262,8%), face aos +573 mil euros então registados. Analisando o resultado obtido com o previsto no Plano de Atividades e Orçamento 2021 (PAO 2021), o resultado antes de impostos é inferior em 2.172 mil euros, face aos +1.238 mil euros estimados para o final do 1º Semestre.

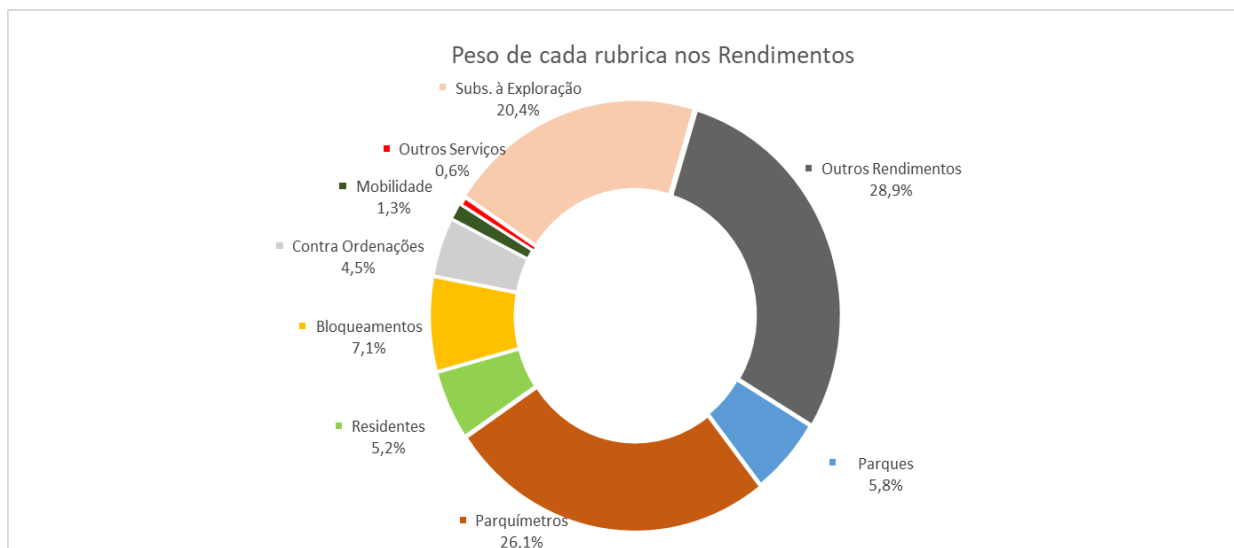
O gráfico seguinte mostra o resultado do Resultado Antes de Impostos (RAI), em termos acumulados, no final do período em apreciação, comparando com igual período de 2020 e o estimado no PAO 2021.



Rendimentos

No período de reporte esta rubrica totalizou 21.429 mil euros, verificando-se um acréscimo de 22,2%, equivalente a 3.899 mil euros, face aos 17.530 mil euros registados no 1º semestre do ano transato. Comparando a execução real, com os valores orçamentados, os rendimentos apresentam um desvio de 11.387 mil euros (-34,7%), face aos 32.816 mil euros projetados no PAO 2021. Os desvios mais significativos, relativos ao inicialmente programado, são:

- Subs. à Exploração -> +4.380 mil euros (+100,0%);
- Parquímetros -> -7.545 mil euros (-57,9%);
- Bloqueamentos -> -958 mil euros (-38,5%);
- Out. Rendimentos e Ganhos -> -5.117 mil euros (-45,2%);
- Parques Estacionamento -> -1.378 mil euros (-52,4%).



Os desvios verificados devem-se aos impactos relacionados com a suspensão da cobrança do estacionamento na via pública e redução da atividade operacional da Empresa, diretamente relacionados com a crise pandémica da COVID-19.

Acresce-se, que no caso específico da rubrica Outros Rendimentos e Ganhos, o desvio registado, face ao inicialmente planeado (PAO 2021), deve-se aos atrasos na execução dos seguintes contratos de mandato:

- Execução de Ciclovias – 2020/2022;
- Requalificação da Av. Infante D. Henrique.

Gastos

Os gastos totais acumulados totalizam, no final do semestre, 22.362 mil euros mais 5.406 mil euros, que em igual período de 2020 e menos 9.215 mil euros, que os 31.577 mil euros estimados inicialmente no orçamento de 2021.

A decomposição mais detalhada das diferentes componentes dos Gastos está subdividida, ao longo das próximas páginas, de acordo com a índole do custo.

Gastos com o Pessoal

O total de custos acumulados com o pessoal, no final do semestre, ascendeu a 8.517 mil euros, aproximadamente 1.637 mil euros (+23,8%) acima do gasto registado para o mesmo período em 2020. Comparando com o orçamento, a rubrica situa-se 1.707 mil euros (-16,7%) abaixo do valor inicialmente previsto de 10.224 mil euros. Os desvios relativos à atividade planeada, mais expressivos são:

- Prémios -> -117 mil euros (-37,4%);
- Encargos sobre Remunerações -> -295 mil euros (-17,8%);
- Remunerações - Pessoal -> -966 mil euros (-18,4%);
- Fardamento -> +186 mil euros (+149,6%);
- Subs. Alimentação -> -175 mil euros (-24,8%).

O quadro seguinte explana a composição do quadro de pessoal da Empresa no período atual e no anterior, bem como a sua caracterização por vínculo.

DESCRIÇÃO	PESSOAL		VARIAÇÃO	
	2020	2021	EM VALOR	EM %
	1º SEMESTRE	1º SEMESTRE		
Tempo indeterminado	685	719	34	5,0%
Termo certo	18	58	40	222,2%
Termo incerto	0	6	6	-----
Cedidos a organismos externos	5	5	0	0,0%
Cedidos por organismos externos	1	1	0	0,0%
Total do Pessoal*	704	784	80	11,4%

* Não inclui Órgãos Sociais

Gastos com Fornecimentos e Serviços Externos

Os gastos em FSE acumulados no final do período perfazem 5.023 mil euros. Analogamente com igual período do ano anterior, os FSE diminuiram 1.101 mil euros (-18,0%).

Analisando a execução real no final do 1º semestre de 2021, com as estimativas do orçamento para 2021, os FSE registam um desvio negativo de 4.270 mil euros (-46,0%), face aos 9.294 mil euros inicialmente previstos. Os desvios mais expressivos relativos à atividade planeada são:

- Serviços Especializados -> -318 mil euros (-23,5%);
- Publicidade e Propaganda -> -232 mil euros (-74,4%);
- Outros Serviços Especializados -> -1.034 mil euros (-100,0%);
- Conservação e Reparação -> -1.604 mil euros (-53,1%);
- Vigilância e Segurança -> -234 mil euros (-39,5%).

O desvio verificado na rubrica Serviços Especializados está, sobretudo, relacionado com os atrasos operacionais na execução de estudos de apoio a fiscalização, parques de estacionamento, preparação de estudos no âmbito dos projetos de inovação (VoxPop) e análise do SBPP (GIRA).

Relativamente, à rubrica Publicidade e Propaganda o desvio deve-se ao adiamento das atividades relacionadas com o parque para apoio para ao projeto "Pela Cidade Fora", bolsa de horas para fotografia/vídeo, desenvolvimento da comunicação nas redes sociais, acessória de meios de

comunicação/relações públicas e desenvolvimento de novas campanhas relacionadas com a mobilidade elétrica/GIRA.

O desvio verificado nos Outros Serviços Especializados deve-se ao atraso nas operações relacionadas com o SBPP (GIRA), nomeadamente a reformulação do contact center e a organização do Velo-City 2021.

O desvio da rubrica Conservação e Reparação está, sobretudo, relacionado com a suspensão da cobrança do estacionamento na via pública, e consequente redução de manutenção e conservação dos equipamentos, viaturas e outros afetos à atividade operacional.

O desvio verificado na Vigilância e Segurança deve-se à suspensão da cobrança do estacionamento na via pública, e consequente redução de meios humanos de apoio (seguranças) a coleta dos parquímetros.

Outros Gastos

O valor acumulado dos gastos com Depreciações e Amortizações ascendeu a 2.943 mil euros, valor superior em 237 mil euros (+8,8%) ao contabilizado em igual período do ano anterior, devido à conclusão das obras e entrada em produção de uma série de investimentos na via pública e parques de estacionamento. Analogamente, ao inicialmente previsto no PAO 2021 a rubrica situa-se 28 mil euros (+0,9%) acima dos 2.915 mil euros estimados.

No respeitante, aos Juros e Gastos Similares Suportados foram registados 21 mil euros, verificando-se uma diminuição de 5 mil euros (-18,1%), face

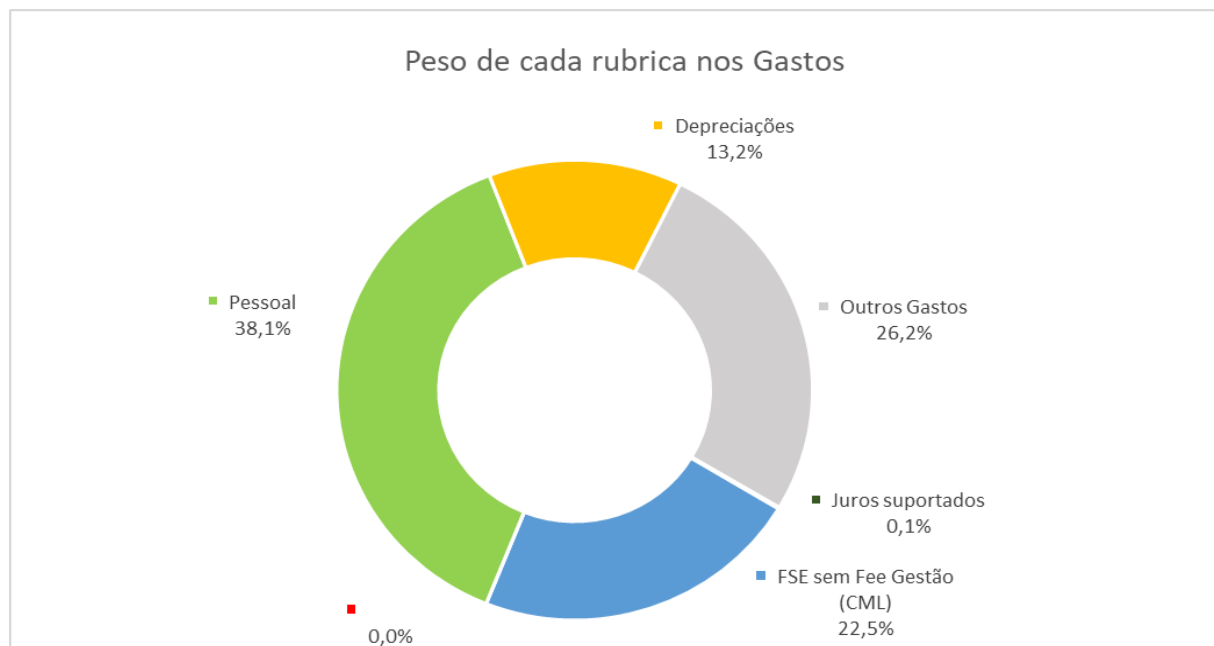
aos 25 mil euros contabilizados em igual período anterior. Comparativamente, à estimativa inicial de 22 mil euros, constante no orçamento para 2021, a rubrica posiciona-se mil euros abaixo do previsto.

Relativamente, à rubrica Outros Gastos e Perdas foram contabilizados, neste semestre, um total de 5.858 mil euros. Do quais, 5.786 mil euros relativos aos contratos de mandato firmados com a CML, em 2020, para a “Execução de Ciclovias”, “Gestão da Rede semafórica da Cidade de Lisboa” e “Requalificação da Av. Inf. D. Henrique”. Comparativamente, com o ano transato, a rubrica registou um acréscimo de 4.637 mil euros (+379,7%), devido precisamente à contabilização dos gastos com a execução dos contratos de mandato.

Em 30/06/2021, a execução financeira dos três contratos de mandato registava um saldo por regularizar pelo Município, para com esta Empresa, no valor de 2.173 mil euros.

Em comparação, com o previsto no orçamento para 2021, regista-se uma variação negativa de 3.312 mil euros (-36,4%) face ao projetado, devido aos atrasos verificados na execução dos contratos de mandato referentes à Execução de Ciclovias (2020-2022) e Requalificação da Av. Inf. D. Henrique.

O gráfico abaixo traduz o peso dos gastos por rubrica, em 2021.



Investimentos

Os investimentos acumulados no período em análise totalizam 3.321 mil euros. Comparativamente, com igual período do ano anterior, os investimentos aumentaram 1.387 mil euros (+71,8%). Comparando a execução real com os projetos de investimentos previstos no PAO 2021, a variação é negativa em 10.025 mil euros (-75,1%) abaixo do inicialmente estimado. Os desvios, relativos à atividade planeada, mais significativos são:

- Ed. Out. Const. – Pq. Estacionamento -> -2.252 mil euros (-100,0%);
- Ed. Out. Const. – Edifícios -> -1.612 mil euros (-100,0%);
- Eq. Básico – Parquímetros -> -1.146 mil euros (-95,5%);
- Eq. Básico - Outros -> -2.749 mil euros (-70,2%).

O desvio verificado na rubrica Ed. e Outras Construções – Pq. Estacionamento está, sobretudo, relacionado com atrasos nas adjudicações

e início das obras dos novos parques (Norte e Sul) de apoio à nova Feira Popular, nas obras de requalificação do parque do Combro e no início das obras do novo parque do mercado do Lumiar.

Relativamente, à rubrica Ed. Out. Const. – Edifícios o desvio deve-se ao atraso nas obras do novo parque de rebocados do Lumiar (Eixo Norte/Sul) e nas adaptações necessárias as novas instalações das oficinas da GIRA.

O desvio verificado na rubrica Eq. Básico – Outros deve-se ao atraso nos projetos de centralização da gestão de tráfego, na implementação de novas intersecções semaforicas/SLAT da Av. Da Liberdade, na expansão da rede GIRA e na operacionalidade dos postos de carregamento de viaturas elétricas (PCVE).

No respeitante, ao desvio da rubrica Eq. Básico – Parquímetros a variação deve-se à mora na aquisição de novos equipamentos.

Evolução do Passivo

O passivo totaliza no final do semestre 38.698 mil euros, dos quais 4.241 mil euros são passivo não corrente e 34.457 mil euros são passivo corrente.

A rubrica de Financiamentos Obtidos totaliza 2.650 mil euros, correspondendo a dois empréstimos a médio e longo prazo firmados junto do BPI e do Turismo de Portugal (Jessica). Desde o início do ano até ao final do semestre a amortização de capital totaliza 172 mil euros.

Em 2020, o Turismo de Portugal (Jessica), tendo em vista a redução do impacto do surto da doença COVID 19 na tesouraria das empresas, informou que foi aprovada a dilação, por um período de 12 meses, de todas as prestações de reembolsos devidas, neste caso, ao Turismo de Portugal, I.P., no âmbito do programa Jessica, que se vençam até 30 de setembro de 2020. Mais se informa, que as demais prestações de reembolso serão, sucessivamente, objeto de dilação por igual período. Até ao final do corrente semestre, não ocorreram movimentos relativos à amortização do empréstimo junto do Turismo de Portugal (Jessica).

A rubrica de Fornecedores assinala no final do Semestre um aumento de 2.361 mil euros, face aos 15.921 mil euros registados no final de 2020. O saldo da conta corrente da CML passou de 12.587 mil euros no final de 2020, para 12.583 mil euros no final deste semestre.

Relativamente à rubrica Outras Dívidas a Pagar registou-se um acréscimo de 1.625 mil euros, face ao final de 2020, totalizando 10.357 mil euros no termo do período objeto de análise. A variação deve-se sobretudo ao acréscimo registado nos ativos realizados e em curso, e consequentemente na dívida aos fornecedores de investimentos.

A rubrica Estado e Outros Entes Públicos passou de um saldo 893 mil euros no final de 2020, para 2.066 mil euros no final do semestre, em grande parte, devido à variação do IVA a pagar ao estado dos meses de maio e junho, e dos encargos para a segurança social e retenções de IRS feitos sobre o subsídio de férias, pagos na esmagadora maioria, no processamento salarial de junho.

Comparativamente, a conta de Diferimentos registou um acréscimo de 34 mil euros, face aos 3.130 mil euros assinalados no final de 2020,

maioritariamente devido aos carregamentos efetuados no ePark, ainda não reconhecidos em proveitos.

Empréstimo de Curto Prazo

A EMEL não tem contratualizado qualquer empréstimo de curto prazo ou de apoio à tesouraria durante o semestre atual, mas lançou um concurso público para uma linha caucionada de apoio à tesouraria, no valor de 5.000 mil euros, que caso seja necessária, poderá ser usada até ao final de 2021.

Registos contabilísticos mais relevantes

Durante o semestre, os registos contabilísticos mais relevantes foram o registo do subsídio à exploração no valor de 4.380 mil euros e o acréscimo de proveitos de 840 mil euros, por contrapartida da faturação a emitir, relativa ao reembolso dos gastos com os Contratos de Mandato das Ciclovias e Rede Semafórica.

Impacto da COVID-19 e perspetivas futuras

Os gastos diretos, relacionados com COVID-19, dizem respeito a compra de equipamentos de desinfeção, de medição de temperatura, de proteção individual e de alterações dos diversos locais de trabalho com o objetivo de

manter tanto quanto possível o distanciamento social, ascendem a 34 mil euros no semestre, e desde o início da pandemia (março de 2020) já foram contabilizados, em gastos, 197 mil euros.

A quebra nas prestações de serviços no semestre, face ao planeado no PAO 2021, é de 10.649 mil (-49,5%). Contudo, em fevereiro foi de -90,0% e em março foi de -85,4%.

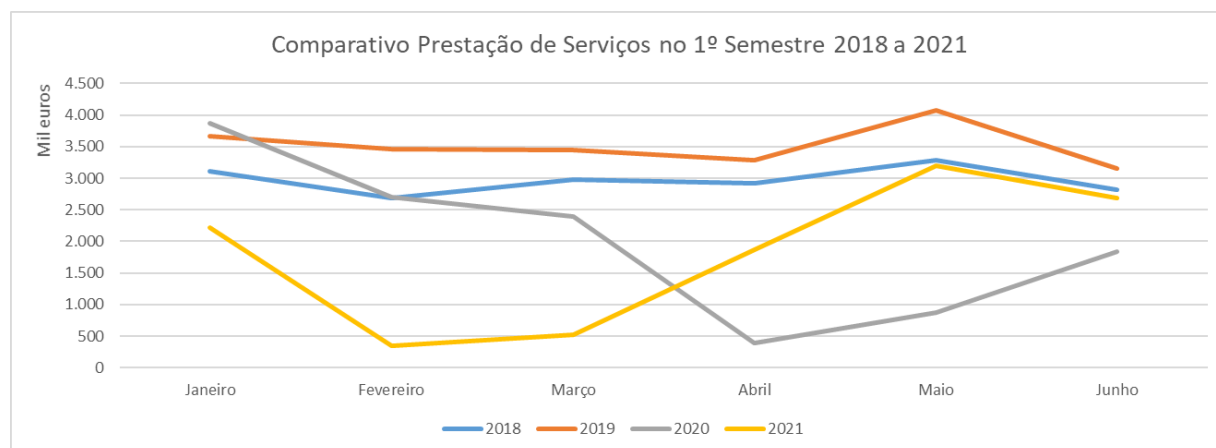
O quadro abaixo mostra o total das prestações de serviços no 1º semestre, por mês, desde 2018 até 2021. E, compara a execução real em 2021, com o previsto no PAO 2021.

(Valores em Euros)

DESCRIÇÃO	CONTABILIDADE				ORÇAMENTO		DESVIOS	
	2018	2019	2020*	2021	1º SEMESTRE	ANUAL	EM VALOR	EM %
	1º SEMESTRE	1º SEMESTRE	1º SEMESTRE	1º SEMESTRE				
Janeiro	3.108.960,14	3.666.875,30	3.876.625,55	2.223.456,06	3.697.543,44		-1.474.087,38	-39,9%
Fevereiro	2.691.447,03	3.460.032,46	2.701.922,17	353.462,49	3.526.987,27		-3.173.524,78	-90,0%
Março	2.984.921,66	3.450.517,13	2.387.641,08	528.784,57	3.624.839,87		-3.096.055,30	-85,4%
Abril	2.924.847,23	3.290.188,39	387.349,71	1.871.865,99	3.457.736,22		-1.585.870,23	-45,9%
Maior	3.285.717,55	4.076.929,83	870.835,32	3.199.322,36	3.789.032,77		-589.710,41	-15,6%
Junho	2.818.272,41	3.157.001,51	1.839.191,37	2.679.890,30	3.409.667,85		-729.777,55	-21,4%
Total de Prestações de Serviços	17.814.166,02	21.101.544,62	12.063.565,20	10.856.781,77	21.505.807,43	0,00	-10.649.025,66	-49,5%

* Não inclui o Fee de Gestão (CML)

O gráfico seguinte traduz os dados do quadro anterior.



Relativamente as perspetivas futuras, espera-se uma recuperação gradual das prestações de serviços, em consonância com retoma da atividade económica a nível geral, não estando previsto que as mesmas consigam alcançar os valores homólogos de 2019. Paralelamente, estão a ser equacionados alguns dos projetos previsto e redefinição de investimentos para o corrente ano.

Financeiramente o cenário previsto face aos condicionalismos conhecidos no imediato para o 2º semestre, aponta para crescentes melhorias de tesouraria, em particular no último trimestre. A necessidade de recorrer ao endividamento bancário ou a linha caucionada de apoio à tesouraria, para fazer face aos compromissos assumidos, poderá ser uma realidade.

Outras informações

Na sequência de um processo inspetivo da Autoridade Tributária (AT) realizado em 2020, relativamente ao imposto sobre o rendimento (IRC) de 2016, a EMEL apresentou, no início de 2021, uma reclamação graciosa sobre a decisão do processo inspetivo de correção do IRC de 2016, que corrige adicionalmente o imposto a pagar, em cerca de 425 mil euros e respetivos juros, que foi indeferida. Posteriormente, foi apresentado um recurso hierárquico, ao Senhor Ministro das Finanças, da decisão de indeferimento da reclamação e da decisão da ação inspetiva. Adicionalmente, em maio, foi prestada uma garantia bancária, no valor de 550 mil euros, para suspender o processo de execução fiscal e a Empresa poder continuar a sua atividade normal, nomeadamente a obtenção da Certidão de Dívida e não Dívida, indispensável para a realização dos pagamentos efetuados pelo Município, pelo Estado e demais organismos públicos.

Relações com outras entidades do SEL

A EMEL não tem relações económicas com outras entidades do SEL.

Conclusão

Face aos valores apresentados, conclui-se que a empresa apesar das limitações, derivados da declaração do estado de emergência e posterior regresso à atividade operacional, obteve no período em análise um RAI negativo de 933 mil euros. Atente-se, que este resultado só não é mais expressivo devido à atribuição de um subsídio à exploração, pela CML, no valor de 4.380 mil euros.

Lisboa, 08 de agosto de 2021

A ADMINISTRAÇÃO

O CONTABILISTA CERTIFICADO

Luís Natal Marques

Nuno Cotrim Barão

(Presidente do Conselho de Administração)

Nuno Pina

(Vogal do Conselho de Administração)

Francisca Ramalhosa

(Vogal do Conselho de Administração)

Demonstração de Resultados

EMEL - Empresa Municipal de Mobilidade e Estacionamento de Lisboa, E.M., S.A.

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

Período findo em 30/06/2021

Unidade monetária: Euro

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Vendas e serviços prestados		10.856.781,77	16.179.657,82
Subsídios à exploração		4.379.550,00	-
Fornecimentos e serviços externos		(5.023.157,24)	(6.123.691,76)
Gastos com o pessoal		(8.517.236,01)	(6.880.097,41)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		-	-
Outros rendimentos		6.192.357,78	1.348.318,54
Outros gastos		(5.858.360,98)	(1.221.367,42)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	(EBITDA)	2.029.935,32	3.302.819,77
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		(2.942.816,96)	(2.705.907,46)
Imparidade de investimentos depreciables/amortizáveis (perdas/reversões)		-	-
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	(EBIT)	(912.881,64)	596.912,31
Juros e rendimentos similares obtidos		46,56	1.597,05
Juros e gastos similares suportados		(20.561,84)	(25.101,55)
Resultado antes de impostos	(EBT)	(933.396,92)	573.407,81
Imposto sobre o rendimento do período		-	(65.453,60)
Resultado líquido do período		(933.396,92)	507.954,21

A ADMINISTRAÇÃO

O CONTABILISTA CERTIFICADO

Luis Natal Marques
(Presidente do Conselho de Administração)

Nuno Cotrim Barão

Nuno Pina
(Vogal do Conselho de Administração)

Francisca Ramalhosa
(Vogal do Conselho de Administração)

Balanço

EMEL - Empresa Municipal de Mobilidade e Estacionamento de Lisboa, E.M., S.A.

BALANÇO INDIVIDUAL EM 30/06/2021

Unidade monetária: Euro

RUBRICAS	NOTAS	DATAS	
		30/06/2021	31/12/2020
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		58.972.525,41	60.350.684,56
Propriedades de investimento		1.377.605,69	1.403.110,85
Ativos intangíveis		1.337.092,11	1.559.790,59
Outros investimentos financeiros		123.489,27	101.122,93
Ativos por impostos diferidos		101.301,82	101.301,82
		61.912.014,30	63.516.010,75
Ativo corrente			
Clientes		2.587.534,86	901.141,70
Estado e outros entes públicos		847.059,78	345.430,24
Outros créditos a receber		7.884.216,31	1.135.394,18
Diferimentos		282.232,48	436.416,42
Caixa e depósitos bancários		5.200.029,72	8.592.880,46
		16.801.073,15	11.411.263,00
Total do activo		78.713.087,45	74.927.273,75
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio			
Capital subscrito		32.000.000,00	32.000.000,00
Reservas legais		1.463.022,50	1.461.554,87
Resultados transitados		3.289.310,99	3.276.102,31
Ajustamentos/outras variações no capital próprio		4.196.207,74	4.498.233,34
Resultado líquido do período		(933.396,92)	14.676,31
Total do capital próprio		40.015.144,31	41.250.566,83
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		982.925,22	982.925,22
Financiamentos obtidos		2.062.507,89	2.329.278,32
Passivos por impostos diferidos		1.195.733,02	1.195.733,02
		4.241.166,13	4.507.936,56
Passivo corrente			
Fornecedores		18.282.089,79	15.920.965,29
Estado e outros entes públicos		2.066.430,19	892.884,02
Financiamentos obtidos		587.252,14	492.578,21
Outras dividas a pagar		10.356.572,78	8.732.038,96
Diferimentos		3.164.432,11	3.130.303,88
		34.456.777,01	29.168.770,36
Total do passivo		38.697.943,14	33.676.706,92
Total do capital próprio e do passivo		78.713.087,45	74.927.273,75

A ADMINISTRAÇÃO

O CONTABILISTA CERTIFICADO

Luís Natal Marques
(Presidente do Conselho de Administração)

Nuno Cotrim Barão

Nuno Pina
(Vogal do Conselho de Administração)

Francisca Ramalhosa
(Vogal do Conselho de Administração)

Quadro Orçamental Comparativo Geral

DESCRIÇÃO	CONTABILIDADE		VARIACÃO		ORÇAMENTO		DESVIOS	
	2020	2021	EM VALOR	EM %	1º SEMESTRE	ANUAL	EM VALOR	EM %
	1º SEMESTRE	1º SEMESTRE						
Rendimentos e Gastos								
Vendas e Serviços Prestados								
Mercadorias	0,00	0,00	0,00	----	0,00	0,00	0,00	----
Parques Estacionamento	1.606.060,75	1.252.348,80	-353.711,95	-22,0%	2.630.771,98	5.952.397,79	-1.378.423,18	-52,4%
Parquímetros	7.223.656,41	5.590.601,34	-1.633.055,07	-22,6%	13.101.060,29	26.359.043,75	-7.510.458,95	-57,3%
Residentes e B. Históricos	1.156.762,53	1.134.091,66	-22.670,87	-2,0%	1.483.230,15	3.444.465,09	-349.138,49	-23,5%
Mobilidade	233.190,48	274.532,81	41.342,33	17,7%	248.107,46	608.137,09	26.425,35	10,7%
Bloqueamentos/Contraordenações/Gestão Operação	1.843.895,03	2.488.426,67	644.531,64	35,0%	4.042.637,55	8.195.812,39	-1.554.210,88	-38,4%
Outros Serviços	4.116.092,62	116.780,49	-3.999.312,13	-97,2%	0,00	0,00	116.780,49	100,0%
Subsídios à Exploração	0,00	4.379.550,00	4.379.550,00	----	0,00	0,00	4.379.550,00	100,0%
Reversões de Imparidades	0,00	0,00	0,00	----	0,00	0,00	0,00	----
CMVMC	0,00	0,00	0,00	----	0,00	0,00	0,00	----
Fornecimentos e Serviços Externos (FSE)								
FSE sem Fee Gestão (CML)	-6.123.691,76	-5.023.157,24	-1.100.534,52	-18,0%	-9.088.878,57	-19.429.278,34	-4.065.721,33	-44,7%
Fee de Gestão (CML)	0,00	0,00	0,00	----	-204.698,97	-409.397,94	-204.698,97	----
Gastos com o Pessoal	-6.880.097,41	-8.517.236,01	1.637.138,60	23,8%	-10.223.913,04	-20.487.826,04	-1.706.677,03	-16,7%
Perdas por Imparidade (Clientes/Inventários)	0,00	0,00	0,00	----	0,00	0,00	0,00	----
Provisões Período	0,00	0,00	0,00	----	0,00	-197.000,00	0,00	----
Outros Rendimentos e Ganhos	1.348.318,54	6.192.357,78	4.844.039,24	359,3%	11.309.768,38	21.237.536,76	-5.117.410,60	-45,2%
Outros Gastos e Perdas	-1.221.367,42	-5.858.360,98	4.636.993,56	379,7%	-9.123.053,68	-17.617.122,43	-3.264.692,70	-35,8%
Resultado antes de Depreciações, Gastos de Financiamento e Impostos	3.302.819,77	2.029.935,32	-1.272.884,45	-38,5%	4.175.031,55	7.656.768,11	-2.145.096,23	-51,4%
Gastos/Reversões de Depreciação e de Amortização	-2.705.907,46	-2.942.816,96	236.909,50	8,8%	-2.915.148,21	-5.830.296,42	27.668,75	0,9%
Resultado Operacional (antes de Gastos de Financiamento e Impostos)	596.912,31	-912.881,64	-1.509.793,95	-252,9%	1.259.883,34	1.826.471,69	-2.172.764,98	-172,5%
Juros e Rendimentos similares obtidos	1.597,05	46,56	-1.550,49	-97,1%	0,00	0,00	46,56	100,0%
Juros e Gastos similares suportados	-25.101,55	-20.561,84	-4.539,71	-18,1%	-21.779,16	-118.517,48	-1.217,32	-5,6%
Resultado antes de Impostos	573.407,81	-933.396,92	-1.506.804,73	-262,8%	1.238.104,18	1.707.954,21	-2.171.501,10	175,4%

Quadro Orçamental Comparativo das Rubricas dos Rendimentos

DESCRIÇÃO	CONTABILIDADE		VARIACÃO		ORÇAMENTO		DESVIOS	
	2020	2021	EM VALOR	EM %	1º SEMESTRE	ANUAL	EM VALOR	EM %
	1º SEMESTRE	1º SEMESTRE						
Venda Mercadorias	0,00	0,00	0,00	----	0,00	0,00	0,00	----
Parques Estacionamento	1.606.060,75	1.252.348,80	-353.711,95	-22,0%	2.630.771,98	5.952.397,79	-1.378.423,18	-52,4%
Parquímetros	7.140.533,15	5.490.244,48	-1.650.288,67	-23,1%	13.035.256,29	26.224.132,55	-7.545.011,81	-57,9%
Parquímetros - Outros Rendimentos	83.123,26	100.356,86	17.233,60	20,7%	65.804,00	134.911,20	34.552,86	52,5%
Residentes	1.126.010,23	1.123.709,56	-2.300,67	-0,2%	1.442.106,19	3.363.269,85	-318.396,63	-22,1%
Bairros Históricos	30.752,30	10.382,10	-20.370,20	-66,2%	41.123,96	81.195,24	-30.741,86	-74,8%
Mobilidade	233.190,48	274.532,81	41.342,33	17,7%	248.107,46	608.137,09	26.425,35	10,7%
Bloqueamentos	1.210.439,00	1.531.351,00	320.912,00	26,5%	2.489.650,00	4.979.300,00	-958.299,00	-38,5%
Contraordenações	631.056,03	954.675,67	323.619,64	51,3%	1.438.003,21	2.876.006,42	-483.327,54	-33,6%
Gestão e Operação	2.400,00	2.400,00	0,00	0,0%	0,00	0,00	2.400,00	100,0%
Outros Serviços	0,00	116.780,49	116.780,49	----	114.984,34	340.505,96	1.796,15	1,6%
Fee de Gestão (CML)	4.116.092,62	0,00	-4.116.092,62	----	0,00	0,00	0,00	----
Subsídio à Exploração	0,00	4.379.550,00	4.379.550,00	----	0,00	0,00	4.379.550,00	100,0%
Reversões	0,00	0,00	0,00	----	0,00	0,00	0,00	----
Outros Rendimentos e Ganhos	1.348.318,54	6.192.357,78	4.844.039,24	359,3%	11.309.768,38	21.237.536,76	-5.117.410,60	-45,2%
Juros e Rendimentos similares obtidos	1.597,05	46,56	-1.550,49	-97,1%	0,00	0,00	46,56	100,0%
TOTAL DOS RENDIMENTOS	17.529.573,41	21.428.736,11	3.899.162,70	22,2%	32.815.575,81	65.797.392,86	-11.386.839,70	-34,7%

Quadro Orçamental Comparativo das Rubricas de Gastos

(Valores em Euros)

DESCRIÇÃO	CONTABILIDADE		VARIACÃO		ORÇAMENTO		DESVIOS	
	2020	2021	EM VALOR	EM %	1º SEMESTRE	ANUAL	EM VALOR	EM %
	1º SEMESTRE	1º SEMESTRE						
CMVMC	0,00	0,00	0,00	----	0,00	0,00	0,00	----
Fornecimentos e Serviços Externos (FSE)	6.123.691,76	5.023.157,24	-1.100.534,52	-18,0%	9.293.577,54	19.838.676,28	-4.270.420,30	-46,0%
FSE sem Fee Gestão (CML)	6.123.691,76	5.023.157,24	-1.100.534,52	-18,0%	9.088.878,57	19.429.278,34	-4.065.721,33	-44,7%
Fee de Gestão (CML)	0,00	0,00	0,00	----	204.698,97	409.397,94	-204.698,97	----
Gastos com Pessoal	6.880.097,41	8.517.236,01	1.637.138,60	23,8%	10.223.913,04	20.487.826,04	-1.706.677,03	-16,7%
Gastos/Reversões de Depreciação e de Amortização	2.705.907,46	2.942.816,96	236.909,50	8,8%	2.915.148,21	5.830.296,42	27.668,75	0,9%
Perdas por Imparidade (Clientes/Inventários)	0,00	0,00	0,00	----	0,00	0,00	0,00	----
Outros Gastos e Perdas	1.221.367,42	5.858.360,98	4.636.993,56	379,7%	9.123.053,68	17.617.122,43	-3.264.692,70	-35,8%
Juros e Gastos similares suportados	25.101,55	20.561,84	-4.539,71	-18,1%	21.779,16	118.517,48	-1.217,32	-5,6%
TOTAL DOS GASTOS	16.956.165,60	22.362.133,03	5.405.967,43	31,9%	31.577.471,63	63.892.438,65	-9.215.338,60	-29,2%

Quadro Orçamental Comparativo das Rubricas dos FSE

(Valores em Euros)

DESCRIÇÃO	CONTABILIDADE		VARIACÃO		ORÇAMENTO		DESVIOS	
	2020	2021	EM VALOR	EM %	1º SEMESTRE	ANUAL	EM VALOR	EM %
	1º SEMESTRE	1º SEMESTRE						
Serviços Especializados	765.528,68	1.036.617,38	271.088,70	35,4%	1.354.363,64	2.652.426,28	-317.746,26	-23,5%
Publicidade e Propaganda	191.088,44	79.911,30	-111.177,14	-58,2%	312.300,00	1.489.350,00	-232.388,70	-74,4%
Vigilância e Segurança	403.499,20	358.777,01	-44.722,19	-11,1%	592.786,25	1.176.172,51	-234.009,24	-39,5%
Honorários	15.617,70	25.513,33	9.895,63	63,4%	0,00	0,00	25.513,33	100,0%
Comissões	6,21	73,40	67,19	1082,0%	0,00	0,00	73,40	100,0%
Conservação/Reparação	2.589.480,50	1.418.393,71	-1.171.086,79	-45,2%	3.022.239,41	6.138.529,90	-1.603.845,70	-53,1%
Fee Gestão (CML)	0,00	0,00	0,00	----	204.698,97	409.397,94	-204.698,97	----
Outros Serviços Especializados	65.000,00	0,00	-65.000,00	----	1.033.590,00	2.567.580,00	-1.033.590,00	----
Ferramentas e Utensílios	237.245,14	138.001,60	-99.243,54	-41,8%	185.654,00	366.908,00	-47.652,40	-25,7%
Livros e Documentação Técnica	1.203,54	0,00	-1.203,54	----	7.970,00	21.120,00	-7.970,00	----
Material Escritório	31.186,86	14.516,22	-16.670,64	-53,5%	60.215,55	120.181,10	-45.699,33	-75,9%
Artigos p/Oferta	46.042,74	7.940,51	-38.102,23	-82,8%	61.489,75	214.100,00	-53.549,24	-87,1%
Outros Materiais	0,00	0,00	0,00	----	34.150,00	67.200,00	-34.150,00	----
Electricidade	124.376,21	188.721,33	64.345,12	51,7%	200.000,00	400.000,00	-11.278,67	-5,6%
Combustíveis	41.149,04	50.891,95	9.742,91	23,7%	67.500,00	135.000,00	-16.608,05	-24,6%
Água	11.471,91	30.194,28	18.722,37	163,2%	45.000,00	90.000,00	-14.805,72	-32,9%
Outros Fluidos e Energia	0,00	0,00	0,00	----	0,00	0,00	0,00	----
Deslocações e Estadas	8.476,79	1.048,63	-7.428,16	-87,6%	29.025,00	72.300,00	-27.976,37	-96,4%
Transporte Pessoal	2.063,96	557,69	-1.506,27	-73,0%	500,00	1.000,00	57,69	11,5%
Outras Deslocações	21,00	0,00	-21,00	----	1.875,00	5.750,00	-1.875,00	----
Rendas e Alugueres	458.620,41	549.595,99	90.975,58	19,8%	726.710,01	1.209.534,30	-177.114,02	-24,4%
Comunicações	512.329,06	515.178,74	2.849,68	0,6%	649.820,00	1.299.640,00	-134.641,26	-20,7%
Seguros	113.486,42	136.859,20	23.372,78	20,6%	171.989,96	342.086,25	-35.130,76	-20,4%
Contencioso Notariado	65.914,81	40.087,28	-25.827,53	-39,2%	107.500,00	215.000,00	-67.412,72	-62,7%
Despesas de Representação	3.610,68	1.844,80	-1.765,88	-48,9%	12.450,00	21.900,00	-10.605,20	-85,2%
Limpeza, Higiene e Conforto	251.850,80	230.312,22	-21.538,58	-8,6%	236.000,00	472.000,00	-5.687,78	-2,4%
Outros Serviços Diversos	184.421,66	198.120,67	13.699,01	7,4%	175.750,00	351.500,00	22.370,67	12,7%
TOTAL DE FORN. E SERVIÇOS EXTERNOS	6.123.691,76	5.023.157,24	-1.100.534,52	-18,0%	9.293.577,54	19.838.676,28	-4.270.420,30	-46,0%

Quadro Orçamental Comparativo das Rubricas Gastos c/ Pessoal

(Valores em Euros)

DESCRIÇÃO	CONTABILIDADE		VARIACÃO		ORÇAMENTO		DESVIOS	
	2020	2021	EM VALOR	EM %	1º SEMESTRE	ANUAL	EM VALOR	EM %
	1º SEMESTRE	1º SEMESTRE						
Remunerações (OS)	27.461,34	31.240,05	3.778,71	13,8%	40.451,88	80.903,76	-9.211,83	-22,8%
Subsídio Férias (OS)	3.370,98	3.370,98	0,00	0,0%	3.370,99	6.741,98	-0,01	0,0%
Gratificação Natal (OS)	256,21	3.789,42	3.533,21	1379,0%	3.370,98	6.741,98	418,44	12,4%
Despesas Representação (OS)	8.748,45	8.090,40	-658,05	-7,5%	8.494,92	16.989,84	-404,52	-4,8%
Ajudas de Custo (OS)	0,00	0,00	0,00	----	422,28	844,50	-422,28	----
Remunerações Pessoal	3.943.392,78	4.282.032,72	338.639,94	8,6%	5.247.832,08	10.495.664,15	-965.799,36	-18,4%
Subsídio Férias Pessoal	368.847,12	374.788,38	5.941,26	1,6%	455.869,49	911.738,97	-81.081,11	-17,8%
Subsídio Natal Pessoal	590,48	421.310,58	420.720,10	71250,5%	455.047,61	910.095,23	-33.737,03	-7,4%
Subsídio Alimentação Pessoal	441.326,42	529.998,02	88.671,60	20,1%	705.056,55	1.410.113,10	-175.058,53	-24,8%
Subsídio Nocturno	21.949,27	27.248,27	5.299,00	24,1%	24.891,38	49.782,77	2.356,89	9,5%
Subsídio Turno	118.012,30	136.915,15	18.902,85	16,0%	139.039,50	278.079,00	-2.124,35	-1,5%
Subsídio Isenção Horário	24.568,45	42.282,50	17.714,05	72,1%	51.452,25	102.904,50	-9.169,75	-17,8%
Subsídio Trabalho Subterrâneo	10.011,66	8.995,44	-1.016,22	-10,2%	10.154,71	20.309,42	-1.159,27	-11,4%
Ajudas de Custo Pessoal	1.020,22	0,00	-1.020,22	----	2.690,42	5.380,83	-2.690,42	----
Abono p/ Falhas	47.509,29	44.425,14	-3.084,15	-6,5%	53.891,30	107.782,61	-9.466,16	-17,6%
Trabalho Suplementar	11.379,76	4.637,02	-6.742,74	-59,3%	0,00	0,00	4.637,02	100,0%
Trabalho Dia Feriado	7.301,94	11.456,45	4.154,51	56,9%	0,00	0,00	11.456,45	100,0%
Prémios	172.111,01	195.168,70	23.057,69	13,4%	311.715,04	623.430,08	-116.546,34	-37,4%
Subsídio Penosidade	30.032,77	30.280,94	248,17	0,8%	35.852,78	71.705,57	-5.571,84	-15,5%
Subsídio Transporte	8.169,50	2.697,60	-5.471,90	-67,0%	0,00	0,00	2.697,60	100,0%
Outros Abonos	0,00	14.710,00	14.710,00	----	0,00	0,00	14.710,00	100,0%
Subsídio Prevenção	0,00	137,50	137,50	----	0,00	0,00	137,50	100,0%
Indemnizações	47.630,83	122.091,11	74.460,28	156,3%	212.500,00	425.000,00	-90.408,89	-42,5%
Encargos Sobre Remunerações	1.157.397,26	1.360.916,77	203.519,51	17,6%	1.656.221,91	3.312.443,83	-295.305,14	-17,8%
Seguro Acidentes Trabalho/D. Profissionais	320.941,83	401.456,47	80.514,64	25,1%	383.443,97	766.887,93	18.012,50	4,7%
Formação	20.296,00	47.639,80	27.343,80	134,7%	120.000,00	240.000,00	-72.360,20	-60,3%
Medicina e Saúde Ocupacional	5.082,03	37.782,24	32.700,21	643,4%	79.775,00	159.550,00	-41.992,76	-52,6%
Fardamento	1.388,47	310.249,23	308.860,76	22244,7%	124.290,00	248.580,00	185.959,23	149,6%
Responsabilidade Social	0,00	0,00	0,00	----	5.000,00	10.000,00	-5.000,00	----
Outros Gastos c/ Pessoal	81.301,04	63.525,13	-17.775,91	-21,9%	93.078,00	226.156,00	-29.552,87	-31,8%
TOTAL DE CUSTOS COM O PESSOAL	6.880.097,41	8.517.236,01	1.637.138,60	23,8%	10.223.913,04	20.487.826,04	-1.706.677,03	-16,7%

Quadro Orçamental Comparativo das Rubricas dos Investimentos

(Valores em Euros)

DESCRIÇÃO	CONTABILIDADE		VARIACÃO		ORÇAMENTO		DESVIOS	
	2020	2021	EM VALOR	EM %	1º SEMESTRE	ANUAL	EM VALOR	EM %
	1º SEMESTRE	1º SEMESTRE						
Ed. Outras Construções - Edifícios	0,00	0,00	0,00	----	1.611.500,00	2.860.413,65	-1.611.500,00	----
Ed. Outras Construções - Parq. Estacionamento	0,00	0,00	0,00	----	2.252.216,67	4.718.050,00	-2.252.216,67	----
Ed. Outras Construções - Outras Obras	719.176,04	1.235.109,94	515.933,90	71,7%	2.877.635,48	6.083.732,72	-1.642.525,54	-57,1%
Equipamento Básico - Sinalização	12.393,97	21.492,50	9.098,53	73,4%	50.000,00	100.000,00	-28.507,50	-57,0%
Equipamento Básico - Parquímetros	348.750,00	53.703,00	-295.047,00	-84,6%	1.200.000,00	1.200.000,00	-1.146.297,00	-95,5%
Equipamento Básico - Parques	0,00	0,00	0,00	----	0,00	0,00	0,00	----
Equipamento Básico - Bloqueadores	0,00	0,00	0,00	----	0,00	0,00	0,00	----
Equipamento Básico - Bairros Históricos	25.216,96	0,00	-25.216,96	----	154.654,89	309.309,77	-154.654,89	----
Equipamento Básico - Outros	196.650,73	1.169.591,04	972.940,31	494,8%	3.918.590,72	7.042.181,45	-2.748.999,68	-70,2%
Equipamento Transporte	356.747,24	508.799,00	152.051,76	42,6%	270.000,00	614.000,00	238.799,00	88,4%
Equipamento Administrativo	175.543,91	292.128,69	116.584,78	66,4%	226.000,00	373.500,00	66.128,69	29,3%
Outros Activos Fixos Tangíveis	412,01	452,21	40,20	9,8%	0,00	0,00	452,21	100,0%
Programas Computador	98.236,80	39.259,96	-58.976,84	-60,0%	785.118,75	1.594.237,50	-745.858,79	-95,0%
Outros Activos Intangíveis	0,00	0,00	0,00	----	0,00	0,00	0,00	----
TOTAL DE INVESTIMENTOS	1.933.127,66	3.320.536,34	1.387.408,68	71,8%	13.345.716,51	24.895.425,10	-10.025.180,17	-75,1%

Quadro Orçamental Comparativo das Rubricas dos Rendimentos dos Parques

(Valores em Euros)

DESCRIÇÃO	CONTABILIDADE		VARIACÃO		ORÇAMENTO		DESVIOS	
	2020	2021	EM VALOR	EM %	1º SEMESTRE	ANUAL	EM VALOR	EM %
	1º SEMESTRE	1º SEMESTRE						
Parques Estacionamento								
Portas do Sol	25.707,54	15.619,63	-10.087,91	-39,2%	45.802,77	96.344,67	-30.183,14	-65,9%
Chão Loureiro	138.923,16	121.182,94	-17.740,22	-12,8%	246.820,04	540.782,67	-125.637,10	-50,9%
Lusíada	71.042,21	60.075,28	-10.966,93	-15,4%	125.022,99	301.259,08	-64.947,71	-51,9%
Areiro	33.891,91	38.065,62	4.173,71	12,3%	66.087,22	151.604,42	-28.021,60	-42,4%
Universidade	40.675,35	41.254,94	579,59	1,4%	59.706,12	141.169,37	-18.451,18	-30,9%
Sete Rios	1.546,79	0,00	-1.546,79	----	0,00	0,00	0,00	----
Colégio Militar	68.753,95	46.137,92	-22.616,03	-32,9%	87.202,86	223.843,97	-41.064,94	-47,1%
Estrada da Luz	40.500,68	25.786,46	-14.714,22	-36,3%	35.492,25	114.280,00	-9.705,79	-27,3%
Gomes Freire	15.590,03	0,00	-15.590,03	----	0,00	0,00	0,00	----
Combatentes	21.053,16	12.020,68	-9.032,48	-42,9%	16.525,08	45.275,55	-4.504,40	-27,3%
Combro	184.921,76	155.298,22	-29.623,54	-16,0%	193.180,57	406.502,24	-37.882,35	-19,6%
Campo Grande	34.270,66	41.050,82	6.780,16	19,8%	38.657,86	92.182,98	2.392,96	6,2%
Parque Mayer	49.267,17	34.861,45	-14.405,72	-29,2%	61.947,02	137.292,30	-27.085,57	-43,7%
Casal Vistoso	37.861,82	33.049,28	-4.812,54	-12,7%	33.755,22	71.029,78	-705,94	-2,1%
Cidade Universitária	98.561,93	63.846,90	-34.715,03	-35,2%	148.905,57	327.850,72	-85.058,67	-57,1%
Belém	30.630,18	30.972,75	342,57	1,1%	76.781,67	161.568,63	-45.808,92	-59,7%
Rego	39.779,83	19.507,35	-20.272,48	-51,0%	43.602,65	115.553,23	-24.095,30	-55,3%
Alto dos Moinhos	25.483,41	23.039,88	-2.443,53	-9,6%	35.397,77	85.838,84	-12.357,89	-34,9%
Lumiar	23.282,98	25.513,29	2.230,31	9,6%	30.636,53	65.915,45	-5.123,24	-16,7%
Alcântara	47.065,85	50.964,00	3.898,15	8,3%	63.335,06	133.273,46	-12.371,06	-19,5%
Santos Rio	16.892,25	-2.525,51	-19.417,76	-115,0%	32.417,95	69.560,94	-34.943,46	-107,8%
Sousa Pinto	89.504,99	23.457,46	-66.047,53	-73,8%	38.921,50	92.042,92	-15.464,04	-39,7%
D. Luís I	59.570,86	18.904,76	-40.666,10	-68,3%	76.299,53	160.554,08	-57.394,77	-75,2%
Ameixoeira	16.709,38	11.231,63	-5.477,75	-32,8%	19.429,48	40.884,68	-8.197,85	-42,2%
Damasco Monteiro (Graça)	28.082,60	37.128,28	9.045,68	32,2%	35.253,57	93.075,56	1.874,71	5,3%
Nascente (Telheiras)	12.381,06	9.127,29	-3.253,77	-26,3%	12.398,33	28.228,38	-3.271,04	-26,4%
Poente (Telheiras)	10.005,92	7.191,28	-2.814,64	-28,1%	8.349,61	23.132,44	-1.158,33	-13,9%
Campo das Cebolas	134.270,34	103.279,67	-30.990,67	-23,1%	151.409,93	431.296,41	-48.130,26	-31,8%
Mercado do Rato	20.704,25	0,00	-20.704,25	----	0,00	0,00	0,00	----
Cosme Damião	154,48	4.761,05	4.606,57	2982,0%	8.227,92	26.835,82	-3.466,87	-42,1%
Manuel Gouveia (Areiro)	28.269,89	18.464,65	-9.805,24	-34,7%	53.234,74	118.631,46	-34.770,09	-65,3%
Correia Teles (Campo de Ourique)	32.838,12	48.857,69	16.019,57	48,8%	40.394,08	106.093,98	8.463,61	21,0%
Av. Pádua (Olivais)	2.676,30	1.517,67	-1.158,63	-43,3%	2.883,27	6.067,17	-1.365,60	-47,4%
Av. Inf. D. Henrique (LIDL)	0,00	0,00	0,00	----	0,00	0,00	0,00	----
Parques - Novos	0,00	0,00	0,00	----	27.722,84	79.591,85	-27.722,84	----
Total de Parques Estacionamento	1.480.870,81	1.119.643,33	-361.227,48	-24,4%	1.915.801,99	4.487.563,01	-796.158,66	-41,8%
Parques Residenciais								
Teixeira Pascoais	40.439,59	53.802,25	13.362,66	33,0%	38.499,90	80.547,64	15.302,35	39,7%
S. Sebastião Pedreira	16.262,07	16.715,79	453,72	2,8%	14.570,91	30.661,00	2.144,88	14,7%
Sta. Barbara	16.399,56	16.399,56	0,00	0,0%	16.399,56	32.799,12	0,00	0,0%
Ana Castro Osório	413,60	496,32	82,72	20,0%	496,32	992,64	0,00	0,0%
Graça	15.339,82	18.219,50	2.879,68	18,8%	27.361,52	65.390,27	-9.142,02	-33,4%
Aldeia Telheiras	8.789,30	8.659,23	-130,07	-1,5%	0,00	0,00	8.659,23	100,0%
Praça Central (Telheiras)	0,00	0,00	0,00	----	0,00	0,00	0,00	----
D. Luís I (Residentes)	1.479,88	5.976,03	4.496,15	303,8%	0,00	0,00	5.976,03	100,0%
Pavilhão/Condomínio (Graça)	0,00	0,00	0,00	----	3.602,67	7.580,94	-3.602,67	----
Torres de Lisboa	14.483,13	0,00	-14.483,13	----	0,00	0,00	0,00	----
Vila Maria (Campolide)	11.582,99	11.448,83	-134,16	-1,2%	10.187,09	21.436,28	1.261,74	12,4%
Heróis Quionga (Arroios)	0,00	987,96	987,96	----	5.039,00	15.717,35	-4.051,04	-80,4%
Parques Residenciais - Novos	0,00	0,00	0,00	----	598.813,00	1.209.709,54	-598.813,00	----
Total Parques Residenciais	125.189,94	132.705,47	7.515,53	6,0%	714.969,97	1.464.834,78	-582.264,50	-81,4%
TOTAL DE PARQUES	1.606.060,75	1.252.348,80	-353.711,95	-22,0%	2.630.771,96	5.952.397,79	-1.378.423,16	-52,4%

Quadro Orçamental Comparativo das Rubricas do Balanço

(Valores em Euros)

DESCRIÇÃO	CONTABILIDADE		VARIACÃO		ORÇAMENTO		DESVIOS	
	2020	2021	EM VALOR	EM %	1º SEMESTRE	ANUAL	EM VALOR	EM %
	31 Dez	1º SEMESTRE						
Ativo								
Ativo não Corrente								
Outros Investimentos Financeiros	101.122,93	123.489,27	22.366,34	22,1%	60.947,51	60.947,51	62.541,76	102,6%
Propriedades de Investimento	1.403.110,85	1.377.605,69	-25.505,16	-1,8%	1.381.856,58	1.356.351,39	-4.250,89	-0,3%
Ativos Fixos Tangíveis	60.350.684,56	58.972.525,41	-1.378.159,15	-2,3%	63.246.532,66	63.862.864,61	-4.274.007,25	-6,8%
Ativos Intangíveis	1.559.790,59	1.337.092,11	-222.698,48	-14,3%	1.058.668,54	830.263,82	278.423,58	26,3%
Investimentos em Curso	0,00	0,00	0,00	----	0,00	0,00	0,00	----
Ativos por Impostos Diferidos	101.301,82	101.301,82	0,00	0,0%	101.301,82	101.301,82	0,00	0,0%
	63.516.010,75	61.912.014,30	-1.603.996,45	-2,5%	65.849.307,11	66.211.729,15	-3.937.292,81	-6,0%
Ativo Corrente								
Clientes	901.141,70	2.587.534,86	1.686.393,16	187,1%	555.395,35	555.395,35	2.032.139,51	365,9%
Estado e Outros Entes Públicos	345.430,24	847.059,78	501.629,54	145,2%	93.829,62	411.831,06	753.230,16	802,8%
Outros Créditos a Receber	1.135.394,18	7.884.216,31	6.748.822,13	594,4%	16.750,00	16.750,00	7.867.466,31	46969,9%
Diferimentos	436.416,42	282.232,48	-154.183,94	-35,3%	53.385,43	53.385,43	228.847,05	428,7%
Caixa e Depósitos Bancários	8.592.880,46	5.200.029,72	-3.392.850,74	-39,5%	16.019.725,07	35.805.838,18	-10.819.695,35	-67,5%
	11.411.263,00	16.801.073,15	5.389.810,15	-47,2%	16.739.085,47	36.843.200,03	61.987,68	0,4%
Total do Ativo	74.927.273,75	78.713.087,45	3.785.813,70	5,1%	82.588.392,58	103.054.929,18	-3.875.305,13	-4,7%
Capital Próprio e Passivo								
Capital Próprio								
Capital Subscrito	32.000.000,00	32.000.000,00	0,00	0,0%	32.000.000,00	32.000.000,00	0,00	0,0%
Reservas Legais	1.461.554,87	1.463.022,50	1.467,63	0,1%	1.576.853,64	1.576.853,64	-113.831,14	-7,2%
Resultados Transitados	3.276.102,31	3.289.310,99	13.208,68	0,4%	4.356.114,28	4.356.114,28	-1.066.803,29	-24,5%
Ajustamentos/Outras Variações Capital Próprio	4.498.233,34	4.196.207,74	-302.025,60	-6,7%	5.095.808,34	5.095.808,34	-899.600,60	-17,7%
	41.235.890,52	40.948.541,23	-287.349,29	-0,7%	43.028.776,26	43.028.776,26	-2.080.235,03	-4,8%
Resultado Líquido do Período	14.676,31	-933.396,92	-948.073,23	-6459,9%	7.215.477,55	14.413.822,13	-8.148.874,48	-112,9%
Total do Capital Próprio	41.250.566,83	40.015.144,31	-1.235.422,52	3,0%	50.244.253,81	57.442.598,38	-10.229.109,50	-20,4%
Passivo								
Passivo não Corrente								
Provisões	982.925,22	982.925,22	0,00	0,0%	982.925,22	1.179.925,22	0,00	0,0%
Financiamento Obtidos	2.329.278,32	2.062.507,89	-266.770,43	-11,5%	2.330.960,85	12.633.942,05	-268.452,96	-11,5%
Passivos por Impostos Diferidos	1.195.733,02	1.195.733,02	0,00	0,0%	1.194.780,71	1.194.780,71	952,31	0,1%
	4.507.936,56	4.241.166,13	-266.770,43	-5,9%	4.508.666,78	15.008.647,98	-267.500,65	-5,9%
Passivo Corrente								
Fornecedores	15.920.965,29	18.282.089,79	2.361.124,50	14,8%	9.690.503,73	9.690.503,73	8.591.586,06	88,7%
Estado e Outros Entes Públicos	892.884,02	2.066.430,19	1.173.546,17	131,4%	3.404.052,91	6.105.098,96	-1.337.622,72	-39,3%
Financiamentos Obtidos	492.578,21	587.252,14	94.673,93	19,2%	415.552,33	415.552,33	171.699,81	41,3%
Outras Dívidas a Pagar	8.732.038,96	10.356.572,78	1.624.533,82	18,6%	12.059.681,93	12.158.019,25	-1.703.109,15	-14,1%
Diferimentos	3.130.303,88	3.164.432,11	34.128,23	1,1%	2.265.681,09	2.234.508,54	898.751,02	39,7%
	29.168.770,36	34.456.777,01	5.288.006,65	18,1%	27.835.471,99	30.603.682,81	6.621.305,02	23,8%
Total do Passivo	33.676.706,92	38.697.943,14	5.021.236,22	14,9%	32.344.138,77	45.612.330,79	6.353.804,37	19,6%
Total do Capital Próprio e Passivo	74.927.273,75	78.713.087,45	3.785.813,70	5,1%	82.588.392,58	103.054.929,17	-3.875.305,13	-4,7%