

			TRABALHO TRIMESTRAL (em euros)			
			PERÍODO:	12	2016	AG)06.2-7
Gestão Equip. Município Chaves			FEITO POR:	AP	DATA:	03/mar/17
CÓDIGO	DESCRIÇÃO	ANO 2015	DEZ 2015	DEZ 2016	VARIAÇÃO	
					MÊS/MÊS	MÊS/ANO
11	Caixa	6.428,57	6.428,57	5.861,82		-566,75
12	Depósitos à ordem	6.276,57	6.276,57	5.976,42		-300,15
13	Outros depósitos bancários					
14	Outros instrumentos financeiros					
21	Clientes	12.920,41	12.920,41	12.011,91		-908,50
219	Perdas por imparidade acumuladas	-3.239,13	-3.239,13	-3.239,13		
22	Fornecedores	-27.220,63	-27.220,63	-19.281,61		7.939,02
229	Perdas por imparidade acumuladas					
23	Pessoal			33,59		33,59
239	Perdas por imparidade acumuladas					
24	Estado e outros entes públicos	-17.591,86	-17.591,86	-15.952,03		1.639,83
25	Financiamentos obtidos			-60.500,00		-60.500,00
26	Acionistas / Sócios					
269	Perdas por imparidade acumuladas					
27	Outras contas a receber a pagar	-65.600,21	-65.600,21	-53.798,70		11.801,51
274	Impostos diferidos	59.261,93	59.261,93	59.261,93		
279	Perdas por imparidade acumuladas					
28	Diferimentos	3.135,19	3.135,19	5.286,88		2.151,69
29	Provisões					
31	Compras	-0,00	-0,00		0,00	
32	Mercadorias	2.495,31	2.495,31	3.067,29		571,98
33	Matérias-primas,subsid.e cons.	93,04	93,04	275,23		182,19
34	Produtos acabados e Intermedios					
35	Subprodutos, desp. Resid. e refugos					
36	Produtos e trabalhos em curso					
37	Ativos Biológicos					
38	Reclassif. e regul. inventários					
39	Adiant. Por conta de compras					
3X9	Perdas por imparidade acumuladas					
41	Investimentos financeiros	1.805,29	1.805,29	3.357,77		1.552,48
418	Depreciações +Perdas Imparidade					
42	Propriedades de investimento					
428	Depreciações +Perdas Imparidade					
43	Ativos Fixos tangíveis	1.962.272,53	1.962.272,53	1.964.725,10		2.452,57
438	Depreciações +Perdas Imparidade	-526.628,79	-526.628,79	-533.478,57		-6.849,78
44	Ativos Intangíveis					
448	Amortizações+Perdas Imparidade					
45	Imobilizações em curso					
459	Perdas por imparidade acumuladas					
46	Ativos não corr. detidos p/ venda					
469	Perdas por imparidade acumuladas					
51	Capital	-1.350.000,00	-1.350.000,00	-1.350.000,00		
52	Ações (quotas) próprias					
53	Outros instrumentos capital próprio					
54	Prémios emissão					
55	Reservas	-1.952,00	-1.952,00	-17.558,09		-15.606,09
56	Resultados transitados	-46.850,13	-46.850,13	-46.850,13		
57	Ajustamentos ativos financeiros					
58	Excedentes de revalorização					
59	Outras variações capital próprio					
61	C. merc.vend.mat.consumida	40.225,49	40.225,49	47.894,02	7.668,53	
62	Fornecimentos serviços externos	260.082,88	260.082,88	341.137,93	81.055,05	
63	Gastos com o pessoal	872.139,23	872.139,23	950.690,60	78.551,37	
641	Gastos de amort. deprec. - Prop Inv.					
642	Gastos de amort. deprec. - A.Ftang.	27.974,45	27.974,45	6.849,78	-21.124,67	
643	Gastos de amort. deprec. - A.Intang.					
65	Perdas por imparidade					
66	Perdas por reduções de justo valor					
67	Provisões					
68	Outros gastos e perdas	25.398,87	25.398,87	4.248,01	-21.150,86	
685	Aplicação do método da equivalência pat					
69	Gastos e perdas de financiamento	6.425,29	6.425,29	2.097,69	-4.327,60	
71	Vendas	-66.447,71	-66.447,71	-79.513,73	-13.066,02	
72	Prestações de serviços	-1.187.241,65	-1.187.241,65	-1.216.402,49	-29.160,84	
73	Variações nos invent. da produção					
74	Trab.para a própria entidade					
75	Subsídios à exploração	-2.982,90	-2.982,90	-16.201,49	-13.218,59	
76	Reversões					
77	Ganhos por aumento de justo valor					
78	Outros rendimentos e ganhos	-2.153,65	-2.153,65		2.153,65	
785	Aplicação do método da equivalência pat					
7883	Subsídios para Investimentos					
79	Juros, divid. e outros rend similares	-0,20	-0,20		0,20	
8121	Imposto s/o rend. período-corrente	3.355,16	3.355,16		-3.355,16	
8122	Imposto s/o rend. período-diferido	7.618,65	7.618,65		-7.618,65	
818	Resultado líquido do período					
	TOTAIS		0,00	0,00		-0,00

Gestão Equip. Município Chaves

TRABALHO TRIMESTRAL (em euros)			
PERÍODO:	12	2016	
FEITO POR:	AP	DATA:	03/mar/17

	FORNECIMENTOS E SERV. EXTERNOS	ANO 2015 (A)	DEZ 2015 (B)	DEZ 2016 (C)	DEZ Diferença (D=C-B)	VAR. % (E=D/B)
62	Fornecimentos e Serviços Externos	260.083	260.083	341.138	81.055	31,17%
	Controle					
621	Subcontratos					
622	Serviços especializados	174.601	174.601	277.815	103.213	59,11%
6221	Trabalhos especializados	63.173	63.173	127.389,24	64.216	101,65%
6222	Publicidade	30.728	30.728	33.387,14	2.659	8,65%
6223	Vigilância e segurança	43.475	43.475	41.888,52	-1.587	-3,65%
6224	Honorários	12.495	12.495	44.217,99	31.723	253,88%
6225	Comissões					
6226	Conservação e reparação	19.307	19.307	26.799,68	7.493	38,81%
6227	Serv. Bancários	5.392	5.392	4.132,16	-1.260	-23,37%
6228	Outros	30	30		-30	-100,00%
623	Materiais	38.852	38.852	22.235	-16.617	-42,77%
6231	Ferram e Utens desg rápido	760	760	1.746,32	987	129,85%
6232	Livros e doc. Técnica					
6233	Material de escritório	3.254	3.254	4.413,83	1.160	35,66%
6234	Artigos para oferta					
623					
6238	Outros	34.839	34.839	16.075,06	-18.764	-53,86%
624	Energia e Fluidos	3.341	3.341	3.788	447	13,39%
6241	Electricidade					
6242	Combustíveis	3.315	3.315	3.788,11	473	14,28%
6243	Água					
624					
6248	Outros	26	26		-26	-100,00%
625	Deslocaç., estadas e transportes	1.466	1.466	587	-879	-59,94%
6251	Deslocações e estadas	1.466	1.466	587,39	-879	-59,94%
6252	Transportes do pessoal					
6253	Transportes de mercadorias					
625					
6258	Outros					
626	Serviços diversos	41.823	41.823	36.712	-5.110	-12,22%
6261	Rendas e alugueres					
6262	Comunicação	4.743	4.743	3.721,82	-1.021	-21,53%
6263	Seguros	2.022	2.022	2.033,33	11	0,55%
6264	Royalties					
6265	Contecioso e notariado	275	275	55,00	-220	-80,00%
6266	Despesas de representação	101	101	378,85	278	275,10%
6267	Limpeza, Higiene e conforto	34.661	34.661	30.523,49	-4.138	-11,94%
6268	Outros	20	20		-20	-100,00%
	FSE/Vendas+Prestação Serviços	20,7%	20,7%	26,3%	5,6%	

Gestão Equip. Municipio Chaves

TRABALHO TRIMESTRAL (em euros)			
PERÍODO:	12	2016	
FEITO POR:	AP	DATA:	3/mar/17

[illegible]

Gestão Equip. Município Chaves

TRABALHO TRIMESTRAL (em euros)			
PERÍODO:	12	2016	
FEITO POR:	AP	DATA:	03/mar/17

BALANÇO	2013	2014	2015	2016/dez	Variação
ATIVO					
Ativo não corrente					
Ativos fixos tangíveis	1.469.278	1.467.246	1.435.644	1.431.247	-4.397
Propriedades de investimento					
Ativos intangíveis					
Participações financeiras	500	578	1.805	3.358	1.552
Acionistas / Sócios					
Outros ativos financeiros					
Ativos por impostos diferidos		66.881	59.262	67.830	8.568
	1.469.778	1.534.704	1.496.711	1.502.434	5.723
Ativo corrente					
Inventários	3.148	2.799	2.588	3.343	754
Clientes	1.935	10.791	9.681	8.773	-909
Estado e outros entes públicos	7.709	592			
Acionistas / Sócios		170.000			
Outras contas a receber				34	34
Diferimentos		2.012	3.135	5.287	2.152
Outros ativos financeiros					
Ativos não correntes detidos para venda					
Caixa e depósitos bancários	5.835	15.662	12.705	11.838	-867
	18.628	201.856	28.110	29.274	1.164
TOTAL DO ATIVO	1.488.406	1.736.561	1.524.821	1.531.708	6.887
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO					
Capital	1.350.000	1.350.000	1.350.000	1.350.000	
Ações (Quotas) Próprias					
Outros instrumentos de capital próprio					
Reservas legais + Outras reservas	1.952	1.952	1.952	17.558	15.606
Resultados transitados	-58.082	298.986	46.850	46.850	
Ajustamentos em ativos financeiros					
Excedentes de revalorização					
Outras variações no capital próprio					
Resultado líquido do período	37.068	-252.136	15.606	-32.232	-47.838
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO	1.330.938	1.398.802	1.414.408	1.382.176	-32.232
PASSIVO					
Passivo não corrente					
Provisões					
Financiamentos obtidos					
Passivos por impostos diferidos					
Outras contas a pagar					
Passivo corrente					
Fornecedores	52.608	17.089	27.221	19.282	-7.939
Estado e outros entes públicos	5.773	33	17.592	15.952	-1.640
Acionistas / Sócios					
Financiamentos obtidos	36.000	265.000		60.500	60.500
Outras contas a pagar (b)	61.312	55.637	65.600	53.799	-11.802
Diferimentos	1.775				
Outros passivos financeiros					
Passivos não correntes detidos para venda					
	157.468	337.759	110.413	149.532	39.120
TOTAL DO PASSIVO	157.468	337.759	110.413	149.532	39.120
TOTAL CAP. PRÓP. E PASSIVO	1.488.406	1.736.561	1.524.821	1.531.708	6.887

Gestão Equip. Município Chaves

TRABALHO TRIMESTRAL (em Euros)			
PERÍODO:	12	2016	
FEITO POR:	AP	DATA:	3/mar/17

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS	2013	2014	2015	2015 DEZ (1)	2016 DEZ (2)	DIFER. (2)-(1)	2.015 %	2016 DEZ %
Vendas	68.297	40.207	66.448	66.448	79.514	13.066	5%	6%
Prestação de Serviços	1.043.785	300.441	1.187.242	1.187.242	1.216.402	29.161	95%	94%
Variação nos invent. da produção								
PRODUÇÃO	1.112.081	340.648	1.253.689	1.253.689	1.295.916	42.227	100%	100%
Custo das Merc.Ven.Mat.Consumidas (a)	-41.019	-22.649	-40.225	-40.225	-47.894	7.669	-3%	-4%
CUSTOS	-41.019	-22.649	-40.225	-40.225	-47.894	7.669	-3%	-4%
MARGEM BRUTA	1.071.062	317.999	1.213.464	1.213.464	1.248.022	34.558		
M.B. s/ Produção - %	96,31%	93,35%	96,79%	96,79%	96,30%	-0,49%		
(M.B.-Subcontratos/ s/ Produção - %)	96%	93%	97%	97%	96%	-0,49%		
Ganhos/perdas imputados - MEP								
Subsídios à exploração	110.612	5.225	2.983	2.983	16.201	13.219	0%	1%
F. Serviços Externos - Subcontratos								
F. Serviços Externos - Outros	-331.193	-135.000	-260.083	-260.083	-341.138	81.055	-21%	-26%
Gastos com Pessoal - Ajustados (b)	-750.947	-488.668	-872.139	-872.139	-950.691	78.551	-70%	-73%
Imparidades								
Provisões								
Aumentos /Reduções de justo valor								
Outros rendimentos e ganhos		117	2.154	2.154		-2.154	0%	
Outros gastos e perdas	-2.524	-3.084	-25.399	-25.399	-4.248	-21.151	-2%	0%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	97.011	-303.411	60.979	60.979	-31.853	-92.832	5%	-2%
Gastos de depreciação -Prop.Invest.								
Gastos de depreciação -AFTang.	-38.793	-2.032	-27.974	-27.974	-6.850	-21.125	-2%	-1%
Gastos de depreciação - A. Intang.								
Reversões								
Resultado operacional (antes gastos de financiamento)	58.219	-305.443	33.005	33.005	-38.703	-71.708	3%	-3%
Juros e rendimentos similares obtidos	359	1	0	0		0	0%	
Juros e gastos similares suportados	-8.866	-13.540	-6.425	-6.425	-2.098	-4.328	-1%	0%
RESULTADOS ANTES DE IMPOSTOS	49.711	-318.983	26.580	26.580	-40.800	-67.380	2%	-3%
Imposto s/ Rendimento (d)	-5.773	-33	-3.355	-6.645		-6.645	0%	
Imposto s/ Rendimento Diferido (d)	-6.870	66.881	-7.619	-7.619	8.568	-16.187	-0,61%	0,66%
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	37.068	-252.136	15.606	12.316	-32.232	-44.549	1%	-2%
Controlo								

CUSTO MERC. VENDIDAS E MAT. CONS.	2013	2014	2015	2015 DEZ (1)	2016 DEZ (2)	DIFER. (2)-(1)
Existências Iniciais	4.742	3.148	2.799	2.799	2.588	-211
Compras	39.426	22.300	40.015	40.015	48.648	8.633
Reclassif. e regul. Inventários						
Existências Finais	3.148	2.799	2.588	2.588	3.343	754
TOTAL CMVMC (a)	41.019	22.649	40.225	40.225	47.894	7.669

Variação nos Invent. da Produção	2013	2014	2015	2015 DEZ (1)	2016 DEZ (2)	DIFER. (2)-(1)
Existências Iniciais						
Reclassif. e regul. Inventários						
Existências Finais						
VARIAÇÃO INVENTÁRIOS PRODUÇÃO						

PRESSUPOSTOS:

(a) Admitindo os stocks a 31/12/2016

(b) Os dados com pessoal já refletem as férias e subsídios de férias (duodécimo) Balancete dez (4)

Os custos do mesmo período do ano anterior correspondem aos valores reais.

(c) Amortizações do período calculadas por duodécimos

As amortizações do mesmo período do ano anterior correspondem aos valores reais.

(d) $IRC = RAI * (21\%)$, caso $RAI > 0$

Imposto Diferido = $RAI * (21\%)$, caso $RAI < 0$

Gestão Equip. Município Chaves

TRABALHO TRIMESTRAL (em euros)			
PERÍODO:	12	2016	
FEITO POR:	AP	DATA:	03/mar/17

	ESTRUTURA DO BALANÇO (%)	2015		2016/dez		Variação	
		Euros	%	Euros	%	Euros	%
1	Ativo não Corrente	1.496.711	98,16%	1.502.434	98,09%	5.723	-0,07%
2	Ativo Corrente	28.110	1,84%	29.274	1,91%	1.164	0,07%
	Inventários	2.588	0,17%	3.343	0,22%	754	0,05%
	Ativos fixos tangíveis	1.435.644	94,15%	1.431.247	93,44%	-4.397	-0,71%
5	Capital próprio	1.414.408	92,76%	1.382.176	90,24%	-32.232	-2,52%
	Capital próprio + passivo	1.524.821	100,00%	1.531.708	100,00%	6.887	
7	Passivo não Corrente						
8	Passivo Corrente	110.413	7,24%	149.532	9,76%	39.120	2,52%
9	At.não corrente/capital próprio	1,06		1,09		0,03	
10	At.Ncorr+Inventários/cap.próprio	1,08		1,11		0,03	
INDICADORES ECONOMICO-FINANCEIROS							
	Liquidez geral (ativo corrente/passivo corrente)		0,25		0,20		-0,06
	Liqui. reduzida ((ativo Cor-Inv)/passivo corrente)		0,23		0,17		-0,06
	Fundo de manêio/ Ativo corrente		-2,93		-4,11		-1,18
	Solvabilidade (cap. próprio/ pas total)		12,81		9,24		-3,57
	Endividamento (pas total/ativo total)		0,07		0,10		0,03
	Estrut. endiv. (passivo corrente/ pas. total)		1,00		1,00		
	Autonomia financeira(c.prop/ativo)		0,93		0,90		-0,03
	Endivid. Bancário (Financiamento/Ativo Total)				0,04		0,04
	Prazo médio de cobrança (meses)		0,09		0,08		-0,01
	Prazo médio de pagamentos (meses)		1,09		0,59		-0,49
	Prazo médio das existências (meses) (1)		0,77		0,84		0,07
	Produção/ ativo		82,22%		84,61%		0,02
	Taxa de crescimento da produção (%)		2,68		3,37%		-2,65
	VAB	estimativa ano	894.287,84		991.870,32		97.582,48
	PRODUÇÃO	estimativa ano	1.253.689,36		1.295.916,22		42.226,86
	VAB/produção	estimativa ano	71,33%		76,54%		0,05
	Gastos com o pessoal/ VAB	estimativa ano	97,52%		95,85%		-0,02
	Result. líq. período/ capital próprio		1,10%		-2,33%		-0,03
	EBITDA	estimativa ano	60.979,44		-31.852,85		-92.832,29
	EBITDA/Produção	estimativa ano	4,86%		-2,46%		-0,07
	EBITDA/Ativo	estimativa ano	4,00%		-2,08%		-0,06
	EBITDA/Capital próprio	estimativa ano	4,31%		-2,30%		-0,07