



Controlo Orçamental

Setembro 2020

Versão aprovada em reunião do Conselho de Administração de
30 de setembro de 2021.

Índice

1. NOTA INTRODUTÓRIA	3
2. SÍNTESE DE INDICADORES	3
3. RENDIMENTOS	5
3.1. EXPLORAÇÃO PORTUÁRIA.....	5
3.2. SUBSÍDIOS À EXPLORAÇÃO.....	6
3.3. OUTROS RENDIMENTOS.....	6
3.3.1. Rendimentos de Ocupações.....	7
3.3.2. Rendimentos de Concessões.....	7
3.3.3. Fornecimentos, Recolha de Resíduos e Portagens.....	8
3.3.4. Outros Rendimentos e Ganhos	8
3.4. JUROS E RENDIMENTOS SIMILARES OBTIDOS.....	9
4. GASTOS	10
4.1. FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	10
4.2. GASTOS COM O PESSOAL.....	11
4.3. GASTOS DE DEPRECIAÇÃO E DE AMORTIZAÇÃO / IMPARIDADE DE ATIVOS DEPRECIÁVEIS/AMORTIZÁVEIS	12
4.4. OUTROS GASTOS.....	12
5. RESULTADOS	14
5.1. RESULTADO ANTES DE DEPRECIAÇÕES, GASTOS DE FINANCIAMENTO E IMPOSTOS	14
5.2. RESULTADO OPERACIONAL	14
5.3. RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS	14
5.4. RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	14
5.5. RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO SEM O EFEITO DO RECONHECIMENTO DA IMPARIDADE	14
5.6. EBITDA AJUSTADO	14
6. CUMPRIMENTO DE OBRIGAÇÕES LEGAIS	15
7. PLANO DE INVESTIMENTOS	18
8. CUMPRIMENTO DO PRINCÍPIO DE UNIDADE DE TESOURARIA	21
9. PRAZO MÉDIO DE PAGAMENTOS	23
ANEXOS	24

1. NOTA INTRODUTÓRIA

A conjuntura pandémica provocada pelo vírus SARS-Cov-2 implicou uma desatualização dos pressupostos inscritos no Plano de Atividades e Orçamento (PAO) para o triénio 2020-2022. Neste sentido, e em conformidade com o Despacho n.º 398/2020-SET, de 28 de junho de 2020, a APFF, S.A. aprovou, a 8 de outubro de 2020, uma nova versão do PAO para o triénio 2020-2022.

Posteriormente, em dezembro de 2020, o Acionista Estado, detentor de 100 % do capital da empresa-mãe, APA – Administração do Porto de Aveiro, S.A., emanou orientações relativas à taxa de desconto a adotar nos testes de imparidade relativos aos ativos fixos tangíveis e intangíveis sob exploração direta das Administrações Portuárias, facto que permitiu, em março de 2021, que fossem aprovadas as contas consolidadas referentes ao exercício findo a 31 de dezembro de 2019.

Tais constrangimentos contribuíram para a elaboração tardia do presente documento.

2. SÍNTESE DE INDICADORES

	Real		PAO	Desvio	
	3.º T 2019	3.º T 2020	3.º T 2020	Real 20/19	R vs P 2020
Atividade Portuária					
Quantidades Movimentadas (ton)	1 454 715	1 540 793	1 535 380	86 078	5 413
Navios (n.º)	346	366	373	20	-7
Arqueação bruta (GT)	1 229 706	1 338 414	1 307 747	108 708	30 667
Indicadores					
Rendimentos por tonelada (€/ton) ⁽¹⁾	0,61	0,54	0,68	-0,07	-0,14
Rendimentos por navio (€/navio) ⁽²⁾	2 544	2 469	2 619	-75,35	-150,19
Peso dos gastos operacionais sobre o VN (%)	84,96%	81,50%	73,27%	-3,46%	8,23%
EBITDA Ajustado (€) ⁽³⁾	7 163	912 266	851 525	905 103	60 741
Resultados					
Volume de negócios (€)	2 912 679	2 956 892	3 175 533	44 214	-218 641
Gastos Operacionais (€)	3 439 176	2 216 188	2 402 936	-1 222 989	-186 749
EBITDA (€)	34 635	933 437	877 809	898 802	55 628
EBIT (€)	-195 158	-308 463	654 853	-113 305	-963 316
Resultado Líquido do Período (€)	-198 944	-313 522	653 222	-114 578	-966 743

Notas:

⁽¹⁾ Σ dos rendimentos obtidos com a taxa de utilização de infraestruturas, tarifa de armazenagem e tarifa de uso de equipamentos sobre a totalidade da carga movimentada.

⁽²⁾ Σ dos rendimentos obtidos com a TUP-Navio, TUP-Navio estacionamento, Tarifa de Amarração e Desamarração e Tarifa de pilotagem sobre a totalidade dos navios que escalaram o porto da Figueira da Foz.

⁽³⁾ EBITDA Ajustado = Resultado antes de Depreciações, gastos de financiamento e impostos - Imputação de subsídios para investimentos - Imparidade sobre subsídios ao investimento

O presente Relatório de Controlo Orçamental foi elaborado de acordo com a versão 1 do PAO da APFF - Administração do Porto da Figueira da Foz, S.A. (APFF, S.A.), elaborado para o triénio 2020-2022, aprovado em reunião de Conselho de Administração no dia 08 de outubro de 2020, a qual visou dar cumprimento ao Despacho n.º 398/2020-SET, de 28 de junho de 2020, emanado por Sua Excelência o Secretário de Estado do Tesouro, no qual se pretendeu refletir no PAO os impactos decorrentes da conjuntura da pandemia de COVID-19.

3. RENDIMENTOS

No presente capítulo pretende-se analisar os principais desvios registados, nos primeiros nove meses de 2020, nos rendimentos da APFF, S.A..

3.1. Exploração Portuária

Os rendimentos provenientes da **Exploração Portuária**, registados nos primeiros nove meses de 2020, ascenderam a 1.076.470 euros, o que, face ao valor orçado para igual período (1.136.541 euros), correspondeu a um desvio desfavorável de 60.071 euros.

	Valores em euros		
	Realizado	Previsto	Desvio
Exploração Portuária	1 076 470	1 136 541	-60 071
TUP/Navio	385 360	417 445	-32 085
TUP/Navio (Estacionamento)	9 643	6 644	3 000
Acostagem - Porto de Recreio	156 204	138 027	18 177
Amarração / Desamarração	153 870	165 535	-11 664
Pilotagem	354 830	387 385	-32 554
Armazenagem	1 233	8 871	-7 638
Tarifa de Uso de Equipamento	15 330	12 635	2 695

Os desvios registados na **TUP-Navio**, **Pilotagem** e **Amarração/Desamarração** são justificados pelos seguintes impactos:

- Desfasamento temporal entre o momento da escala dos navios e a emissão respetiva da fatura. Refira-se a este propósito que, para efeitos estatísticos, a APFF, S.A. considera o momento de entrada do navio como referência, logo, navios que entram nos últimos dias do trimestre só poderão ser faturados no início do mês seguinte, após estar concluída a escala do navio em porto. Se considerados tais impactos a TUP-Navio, Pilotagem e Amarração/Desamarração apresentariam desvios desfavoráveis de 9.311 euros, 13.545 euros e 3.578 euros, respetivamente;
- e
- Diminuição, face aos valores previstos no PAO, do número e dimensão dos navios que escalaram o Porto da Figueira da Foz.

O desvio favorável registado na **Acostagem – Porto de Recreio** é justificado, essencialmente, pela previsão ter considerado o valor anual, repartido por 12 meses.

As pastas químicas de madeira (570 mil toneladas), a argila (219 mil toneladas), a madeira (196 mil toneladas), os resíduos de vidro (124 mil toneladas), a gipsite (115 mil toneladas) e os produtos de papel

(81 mil toneladas) foram as principais cargas movimentadas no período em análise, representando 84,66% do movimento total de mercadorias.

O porto da Figueira da Foz movimentou, nos primeiros nove meses de 2020, 1.540.793 toneladas, transportadas por 366 navios, mais 5.413 toneladas e menos 7 navios, face ao previstos no PAO para igual período, traduzindo, também num aumento das toneladas médias transportadas por cada navio em 94 toneladas face ao previsto no PAO para igual período.

Atividade Portuária	Realizado	Previsto	Desvio
Quantidade Movimentada (Ton)	1 540 793	1 535 380	5 413
Arqueação Bruta (GT)	1 338 414	1 307 747	30 667
N.º de Navios	366	373	-7

No quadro abaixo é apresentado o movimento portuário, por tipo de carga.

	Realizado	Previsto	Desvio
Quantidades movimentadas	1 540 793	1 535 380	5 413
Carga Geral	818 408	681 156	137 252
Granéis Sólidos	611 559	696 463	-84 904
Granéis Líquidos	6 783	20 000	-13 217
Carga Contentorizada	104 044	137 761	-33 717

3.2. Subsídios à Exploração

Os rendimentos provenientes de **Subsídios à Exploração** registaram, face ao orçado, um desvio desfavorável de 45.599 euros, justificado pelo atraso, face ao previsto, na realização dos gastos com dragagens de manutenção. Importa referir que os subsídios à exploração correspondem, maioritariamente, ao recebimento de fundos do capítulo 50.º da Lei n.º 2/2020, de 31 de março (Lei do Orçamento do Estado para 2020), para fazer face às dragagens de manutenção realizadas em 2020.

	Realizado	Previsto	Desvio
Subsídios à exploração	391 901	437 500	-45 599

3.3. Outros Rendimentos

Os **Outros Rendimentos**, registados nos primeiros nove meses de 2020, ascenderam a 2.231.972 euros, o que, face ao valor orçado para igual período (2.359.928 euros), correspondeu a um desvio desfavorável de 127.956 euros.

	Valores em euros		
	Realizado	Previsto	Desvio
Outros Rendimentos	2 231 972	2 359 928	-127 956
Rendimentos Suplementares	1 880 422	2 038 993	-158 570
Rendimentos de Ocupações	653 586	628 738	24 848
Rendimentos de Concessões	999 470	1 203 750	-204 280
Fornecimentos secundários	129 247	115 673	13 573
Recolha de Resíduos	33 303	30 539	2 764
Portagens Cais Comercial e Porto de Pesca Costeira	54 667	48 695	5 972
Outros Rendimentos Suplementares	10 150	11 599	-1 448
Descontos de pronto pagamento	0	0	0
Outros	351 550	320 935	30 615

3.3.1. Rendimentos de Ocupações

A rubrica **Rendimentos de Ocupações** registou um desvio favorável, face ao orçado, de 24.848 euros. Este desvio é justificado por uma ocupação de um terraplano não prevista no PAO para 2020.

	Valores em euros		
	Realizado	Previsto	Desvio
Rendimentos de Ocupações	653 586	628 738	24 848
Edificações Portuárias	51 717	58 497	-6 780
Terrenos Portuários	567 290	535 727	31 563
Rendimentos do DPM	34 579	34 514	65

3.3.2. Rendimentos de Concessões

A rubrica **Concessões** apresentou um desvio desfavorável, face ao orçado, de 204.280 euros. Para este desvio contribuíram, significativamente, os seguintes impactos:

- Taxa de Utilização da Infraestrutura: com um desvio desfavorável de 203.936 euros, justificado pela/o:
 - suspensão das taxas variáveis previstas nos n.ºs 1 e 2 do artigo 2.º do Regulamento n.º 387/20151, durante os lapsos temporais em que o acesso marítimo ao Porto da Figueira da Foz esteve condicionado à entrada e realização de operações comerciais por navios com calado até 6,5 metros, a saber, de 28 de janeiro até 22 de março de 2020, com um impacto financeiro estimado de 172.812 euros;
 - faturação de navios que escalaram o Porto da Figueira da Foz no final do terceiro trimestre de 2020 e faturados no mês seguinte, com um impacto de 34.564 euros;

¹ Aprova as “Normas para a Utilização dos Terminais de Carga Geral e de Granéis Sólidos do Porto da Figueira da Foz”.

- aumento do movimento portuário, relativo à carga geral fracionada e aos granéis sólidos, com um impacto estimado de 27.088 euros;
- diminuição do movimento portuário associado à carga contentorizada, com um impacto estimado de 16.128 euros; e
- reconhecimento, em 2020, de rendimentos de navios que escalaram o Porto da Figueira da Foz no final do ano de 2019, no montante total de 13.316 euros.

Valores em euros			
	Realizado	Previsto	Desvio
Rendimentos de Concessões	999 470	1 203 750	-204 280
Porto Pesca Costeira	159 254	160 468	-1 214
Serviço de Reboques	25 395	24 525	871
Fixa	6 195	6 269	-73
Variável	19 200	18 256	944
Taxa de movimentação de carga	814 821	1 018 757	-203 936

3.3.3. Fornecimentos, Recolha de Resíduos e Portagens

Os **Fornecimentos Energia e de Água** ascenderam, nos primeiros nove meses de 2020, a 129.247 euros, o que face ao orçado para igual período (115.673 euros), corresponde a um desvio favorável de 13.573 euros, justificado, essencialmente, pelo aumento do consumo de eletricidade, face ao estimado no PAO para 2020, dos clientes com infraestruturas no Porto de Pesca Costeira e nos Terminais de Carga Geral e Granéis Sólidos.

Valores em euros			
	Realizado	Previsto	Desvio
Fornecimentos secundários	129 247	115 673	13 573
Fornecimento de Energia	111 083	97 784	13 299
Fornecimento de Água	18 164	17 889	275
Recolha de Resíduos	33 303	30 539	2 764
Portagens do Cais Comercial e do Porto de Pesca	54 667	48 695	5 972

3.3.4. Outros Rendimentos e Ganhos

Os **Outros Rendimentos e Ganhos**, realizados nos primeiros nove meses de 2020, ascenderam a 351.475 euros, o que, face ao valor orçado para igual período (320.935 euros), corresponde a um desvio favorável de 30.540 euros, justificado pela aplicação de uma penalidade contratual por quebra de prazos contratuais a um fornecedor da APFF, S.A. no montante de 33.482 euros.

Valores em euros			
	Realizado	Previsto	Desvio
Outros Rendimentos e Ganhos	351 475	320 935	30 540
Imputação de subsídios para investimentos	317 514	320 177	-2 663

	Valores em euros		
	Realizado	Previsto	Desvio
Outros	33 960	758	33 203

3.4. Juros e Rendimentos Similares Obtidos

Os **Juros e Rendimentos Similares Obtidos**, realizados até 30 de setembro de 2020, ascenderam a 951 euros, conforme discriminados no quadro infra. De referir que não foram considerados no PAO quaisquer rendimentos provenientes de juros decorrentes de aplicações financeiras ou de mora.

	Valores em euros		
	Realizado	Previsto	Desvio
Juros e Rendimentos Similares Obtidos	951	0	951
Juros obtidos – Disponibilidades	0	0	0
Juros obtidos – Juros de Mora	951	0	951

4. GASTOS

No presente capítulo pretende-se analisar os principais desvios registados, nos primeiros nove meses de 2020, nos gastos da APFF, S.A..

4.1. Fornecimentos e Serviços Externos

A rubrica de **Fornecimentos e Serviços Externos** apresentou um desvio favorável, face ao orçado, de 146.250 euros. Para este desvio contribuíram de forma significativa e relevante as seguintes rubricas:

- Conservação e reparação - Dragagens, com um desvio favorável de 66.521 euros, justificados pelos seguintes impactos:
 - Ritmo de assoreamento da entrada da barra e canais de navegação do Porto da Figueira da Foz, inferior ao previsto para 2020, o que implicou a necessidade de dragar menos 44 mil metros cúbicos de inertes, traduzindo-se num desvio favorável de 82 mil euros; e
 - Revisão de preços desfavorável no montante de 16 mil euros;
- Conservação e reparação - outros, com um desvio desfavorável de 43.000 euros, justificado pela reparação, não prevista no PAO para 2020, dos motores das lanchas dos pilotos com um desvio desfavorável de 30.717 euros, e pela realização de diversas intervenções de manutenção de reabilitação das infraestruturas da APFF, S.A., superiores ao orçado para 2020, com um desvio desfavorável de 18.736 euros;
- Trabalhos especializados, com um desvio favorável de 42.917 euros, justificados, essencialmente, pela diminuição dos gastos com a gestão de resíduos sólidos urbanos, perigosos e de navios (com um desvio favorável de 17.955 euros), pela não realização de ações de promoção (com um desvio favorável de 10.125 euros);
- Rendas e alugueres, com um desvio favorável de 8.494 euros, justificado pela renovação da frota automóvel em regime de Aluguer Operacional de Viaturas, prevista no PAO para 2020 e não realizada;
- Publicidade e propaganda, com um desvio favorável de 5.625 euros, justificado pelas ações de promoção e divulgação do Porto da Figueira da Foz, previstas no PAO e não realizadas;
- Eletricidade (desvio favorável de 17.605 euros), vigilância e segurança (desvio favorável de 24.395 euros), combustíveis (desvio favorável de 7.474 euros) e água (desvio favorável de 4.170 euros), são justificados pela previsão incluir o valor anual repartido por 12 meses.

	Valores em euros		
	Realizado	Previsto	Desvio
Fornecimentos e Serviços Externos	923 872	1 070 122	-146 250
Serviços Especializados	746 873	843 823	-96 950
Trabalhos Especializados	176 223	219 140	-42 917
Publicidade e Propaganda	0	5 625	-5 625

	Valores em euros		
	Realizado	Previsto	Desvio
Vigilância e Segurança	55 013	79 409	-24 395
Honorários	2 250	2 250	0
Conservação e Reparação - Dragagens	403 479	470 000	-66 521
Conservação e Reparação – Outros	108 900	65 900	43 000
Publicação de Avisos	1 008	1 500	-492
Materiais	15 279	22 088	-6 809
Ferramentas e Utensílios	1 456	488	968
Livros e Documentação Técnica	0	38	-38
Material de Escritório	2 396	3 563	-1 167
Artigos para Oferta	0	2 625	-2 625
Proteção, Higiene e Segurança	9 946	15 113	-5 166
Outros	1 481	263	1 219
Energia e fluidos	116 784	145 950	-29 166
Eletricidade	74 870	92 475	-17 605
Combustíveis	7 751	15 225	-7 474
Água	33 705	37 875	-4 170
Outros	458	375	83
Deslocações, estadas e transportes	72,43	675	-603
Deslocações e estadas	72	675	-603
Serviços Diversos	44 864	57 586	-12 723
Rendas e Alugueres	5 752	14 246	-8 494
Comunicação	12 118	13 500	-1 382
Seguros	2 554	2 555	-1
Contencioso e Notariado	939	1 725	-786
Despesas de Representação	385	75	310
Limpeza, Higiene e Conforto	16 943	18 879	-1 936
Comissões	0	0	0
Outros	6 172	6 608	-435

4.2. Gastos com o Pessoal

Nos **Gastos com o Pessoal**, verifica-se um desvio favorável, face ao orçado, de 40.498 euros. Para a obtenção deste desvio contribuíram, essencialmente, os seguintes impactos:

- Recrutamento, previsto no PAO em janeiro de 2020 e não realizado, de um marinheiro e um mestre, com um desvio favorável de 45.036 euros;
- Aposentação, previstas no PAO em junho de 2020 e não realizada, de um mestre com um desvio desfavorável de 15.865 euros;

- Gastos com formação, com um desvio favorável de 7.741 euros, remunerações dos órgãos sociais (fiscal único), com um desvio favorável de 2.000 euros, justificados pela previsão ter considerado o valor anual, repartido por 12 meses.

	Valores em euros		
	Realizado	Previsto	Desvio
Gastos com o Pessoal	1 292 316	1 332 814	-40 498
Remunerações dos Órgãos Sociais	5 574	7 628	-2 054
Remuneração do Pessoal	1 029 694	1 054 341	-24 647
Benefícios pós-emprego	0	0	0
Encargos sobre Remunerações	232 908	241 116	-8 208
Seguros de Acidentes de Trabalho	11 695	8 779	2 916
Gastos de Ação Social	0	0	0
Outros Gastos com o Pessoal	12 445	20 950	-8 505
N.º Médio de Trabalhadores	34	35	-1
Despesa Média	38 009	38 080	-71

4.3. Gastos de depreciação e de amortização / Imparidade de ativos depreciables/amortizáveis

Os **Gastos de Depreciações e de Amortização**, deduzidos das reversões de imparidade, ascenderam, nos primeiros nove meses de 2020, a 1.241.900 euros, conforme se observa no quadro abaixo.

	Valores em euros		
	Realizado	Previsto	Desvio
Gastos de depreciações e de amortizações (1)	2 687 326	2 715 854	-28 528
Reversão da Imparidade de ativos depreciables/amortizáveis (2)	1 445 426	2 492 897	-1 047 471
(1) - (2)	1 241 900	222 957	1 018 943

4.4. Outros Gastos

Os **Outros Gastos**, realizados nos primeiros nove meses de 2020, ascenderam a 341.507 euros, o que, face ao valor orçado para igual período (420.176 euros), correspondeu a um desvio favorável de 78.670 euros. Para este desvio contribuiu, significativamente, o facto de no PAO de 2020 se ter considerado o pagamento de uma indemnização, no montante de 90 mil euros, repartida por 12 meses.

	Valores em euros		
	Realizado	Previsto	Desvio
Outros Gastos	341 507	420 176	-78 670
Taxas	41 770	46 299	-4 528
Percentagem a entregar à AMT (2%) e DGRM (3%)	36 016	37 458	-1 442
Outras Taxas	5 755	8 841	-3 086
Imparidade do subsídio ao investimento	296 343	293 893	2 450

	Valores em euros		
	Realizado	Previsto	Desvio
Outros	3 393	79 985	-76 592

5. RESULTADOS

5.1. Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos

A APFF, S.A. obteve, nos primeiros nove meses de 2020, um **Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos** positivo de 933.437 euros, apresentando um desvio favorável, face ao orçado (877.809 euros), de 55.628 euros.

5.2. Resultado Operacional

O **Resultado Operacional** registado, nos nove primeiros meses de 2020, foi negativo em 308.463 euros, apresentando um desvio desfavorável, face ao orçado (654.853 euros), de 963.316 euros.

5.3. Resultado Antes de Impostos

Nos nove primeiros meses de 2020 a APFF, S.A. registou um **Resultado Antes de Impostos**, negativo no valor de 307.512 euros, apresentando um desvio desfavorável, face ao orçado (654.853 euros), de 962.365 euros.

5.4. Resultado Líquido do Período

Nos primeiros nove meses de 2019 a APFF, S.A. obteve um **Resultado Líquido do Período** negativo de 313.522 euros, apresentando um desvio desfavorável, face ao orçado (653.222 euros), em 966.743 euros.

5.5. Resultado Líquido do Período sem o efeito do reconhecimento da imparidade

Nos nove primeiros meses de 2020 a APFF, S.A. atingiu um **Resultado Líquido do Período sem efeito da imparidade** negativo de 1.462.605 euros, apresentando um desvio favorável, face ao orçado (-1.545.783 euros), de 83.178 euros.

5.6. EBITDA Ajustado²

Nos primeiros nove meses de 2020, a APFF, S.A. obteve um **EBITDA Ajustado positivo** de 912.266 euros, apresentando um desvio favorável, face ao orçado (851.525 euros), em 60.741 euros.

Para esta variação contribuíram, negativamente, a diminuição, em 218.641 euros, do volume de negócios, justificada pela suspensão, de 28 de janeiro até 22 de março de 2020, da aplicação das taxas previstas nos n.ºs 1 e 2 do artigo 2.º do Regulamento n.º 387/2015 (com um impacto financeiro desfavorável de 172.812 euros), pela diminuição das perdas por imparidades de clientes (com um impacto financeiro favorável de 23.835 euros), pela diminuição dos gastos operacionais (com um impacto favorável de 188.749 euros) e dos outros gastos (com um impacto favorável de 78.670 euros).

² EBITDA Ajustado = Resultado antes de Depreciações, gastos de financiamento e impostos - Imputação de subsídios para investimentos - Imparidade sobre subsídios ao investimento.

6. CUMPRIMENTO DE OBRIGAÇÕES LEGAIS

O artigo 158.º do Decreto-Lei n.º 84/2019, de 28 de junho, que estabelece as disposições necessárias à execução do Orçamento de Estado para 2019 (DLEO 2019), em vigor até à publicação do DLEO para 2020, nos termos do disposto no artigo n.º 210.º, determina, para efeitos do disposto no artigo 58.º da Lei n.º 2/2020, de 31 de março (Lei do Orçamento do Estado para 2020), um conjunto de orientações relativas aos gastos operacionais das empresas públicas, a saber:

“1 – (...) o rácio dos gastos operacionais sobre o volume de negócios, deve ser igual ou inferior ao verificado em 2018, sem prejuízo do disposto no número seguinte;

2 – Nos casos em que (...) o rácio seja afetado por fatores ocasionais de elevado montante, pelo cumprimento de imposições legais ou por requisitos de segurança da respetiva atividade operacional, e quando não tenha sido autorizado outro indicador de otimização da estrutura de gastos operacionais, os membros do Governo responsáveis pela área das finanças e pela respetiva área sectorial podem autorizar outro indicador para medir a otimização da estrutura de gastos operacionais em 2019, o qual deve ser mantido, pelo menos, nos exercícios de 2020 e 2021.

3 – Para efeitos do disposto nos números anteriores, devem ser iguais ou inferiores aos montantes registados em 2018 os seguintes gastos operacionais:

- a) Com pessoal, corrigidos dos encargos decorrentes das indemnizações por rescisão, da aplicação do disposto no artigo 21.º da Lei n.º 42/2016, de 28 de dezembro, e das valorizações remuneratórias nos termos do disposto na Lei do Orçamento de Estado;*
- b) Conjunto dos encargos com deslocações, ajudas de custo e alojamento, e os associados à frota automóvel;*
- c) Conjunto dos encargos com contratação de estudos, pareceres, projetos e consultoria. (...).”*

Ora, considerando que o DLEO 2019 permanece em vigor, por força da aplicação do artigo 210.º, o artigo 158.º do mencionado diploma deverá ser adaptado em função do período temporal em análise.

A este propósito importa referir que, em 2018, constatando-se que o peso dos gastos operacionais sobre o volume de negócios, não se afigurava adequado para aferir o nível de atividade da APFF, S.A., esta Administração Portuária solicitou autorização, nos termos do número 2 do artigo 145.º do DLEO 2018, para aplicar um indicador alternativo, que melhor espelhasse a evolução da atividade da empresa, consubstanciado na anualização, por um período de 4 anos, dos gastos com conservação. A UTAM, no seu relatório de análise n.º 296/2018, de 30 de outubro, analisou, entre outros pontos, o indicador alternativo proposto tendo concluído que “(...) entende-se ser de aceitar a anualização apenas das despesas relativas às dragagens de manutenção”. A 04 de dezembro de 2018, Sua Excelência o Secretário de Estado do Tesouro (SET), proferiu, através do Despacho n.º 959/18-SET, o seguinte “Concordo”.

Face ao exposto, e por forma a monitorizar a execução de tais orientações, elaborou-se o quadro seguinte.

	Real	Real	Desvio	Cumpre
	3.º T 2019	3.º T 2020		
(1) Fornecimentos e Serviços Externos (€)	2 170 632	923 872	-1 246 760	---
(1.a) Anualização dos gastos com dragagens de manutenção dos últimos 4 anos	-801 063	355 561	1 156 624	---
(2) Fornecimentos e Serviços Externos (€) [1-(1.a)]	1 369 569	1 279 433	-90 136	---
(3) Gastos com o pessoal (€)	1 268 544	1 292 316	23 771	Não
(3.i) Indemnizações pagas por rescisão	0	0	0	---
(3.ii) Valorizações remuneratórias nos termos da LOE	143 014	161 830	18 816	---
(4) = (3)-(3.i)-(3.ii) Gastos com o pessoal corrigidos (€)	1 125 531	1 130 486	4 955	
(5) = Gastos Operacionais (2) + (4)	2 495 099	2 409 919	-85 181	---
(6) Volume de Negócios	2 936 676	2 956 892	20 217	---
Gastos operacionais / Volume de Negócios [(5)/(6)]	84,96%	81,50%	-3,46%	Sim
Total dos gastos da alínea n.º 3º do artigo 158.º do DLEO19 Σ [1. a 3.]	11 424	11 541	117	Sim
1. Deslocações e alojamento	511	72	-439	---
2. Ajudas de custo	638	495	-143	---
3. Frota Automóvel (*)	10 275	10 974	699	---
Estudos, pareceres, projetos e consultoria	36 288	6 925	-29 363	Sim

(*) Os gastos com as viaturas incluem depreciações, inspeções, seguros, portagens, combustíveis, manutenção, reparação, pneumáticos, taxas e impostos.

Atentos os desvios supramencionados, cumpre-nos ressaltar:

- i. O incumprimento da **redução dos gastos com o pessoal** é justificado, essencialmente, pelas valorizações remuneratórias nos termos da LOE 2020 (mais 19 mil euros).

Para efeitos de cumprimento do disposto no número 7.º do artigo 158.º do DLEO 2019, elaborou-se o quadro seguinte onde se discrimina a evolução dos gastos com o pessoal, face aos valores inscritos no PAO e ao efetivamente realizado.

	Valores em euros		
	Realizado	Previsto	Desvio
Gastos com o Pessoal	161 830	206 866	-45 036
Indemnizações	0	0	0
Valorizações remuneratórias nos termos da LOE	161 830	161 830	0
Recrutamentos	0	45 036	-45 036

Adicionalmente, o artigo 60.º da LOE para 2020, estabelece orientações relativas ao endividamento das empresas públicas para 2020, nomeadamente:

“1 - O crescimento global do endividamento das empresas públicas fica limitado a 2% (...)”.

Não se verifica qualquer variação do endividamento, calculada nos exatos termos da fórmula fixada no artigo 159.º do DLEO 2019, conforme apresentado na tabela infra, justificada pelo facto desta Administração Portuária não ter qualquer financiamento remunerado.

		3.º Trimestre de 2020
1.	Financiamento Remunerado 30.09.2020	0
2.	Financiamento Remunerado 30.09.2019	0
3.	Capital Social 30.09.2020	10 000 000
4.	Capital Social 30.09.2019	10 000 000
5.	Novos Investimentos realizados até 30.09.2020 (a)	0
A = (1-2)+(3-4)-5		0
6.	Financiamento Remunerado 30.09.2019	0
7.	Capital Social 30.09.2019	10 000 000
B = (6+7)		10 000 000
Variação do Endividamento = A / B		0%

(a) “Consideram-se novos investimentos cuja despesa prevista para qualquer ano seja igual ou superior a €10.000.000 ou a 10% do orçamento anual da empresa.”

7. PLANO DE INVESTIMENTOS

Valores em euros			
	REALIZADO 3.º TRM 2020	ORÇADO 3.º TRM 2020	TAXA DE REALIZAÇÃO
INVESTIMENTOS ESTRATÉGICOS	85 248	5 783 129	1%
Medida: Aprofundamento da barra, canal de navegação e bacia de manobras do Porto	34 957	5 573 006	1%
Projeto técnico de execução e elaboração do estudo de impacte ambiental	34 957	0	100%
Empreitada	0	5 573 006	0%
Medida: Integração do porto nas cadeias logísticas e aumento de eficiência de processos	1 488	27 425	5%
Projeto Implementação da Janela Única Logística (JUL)	1 488	27 425	5%
Desenvolvimento da JUL	568	22 425	3%
Mapeamento da Base de Dados da JUL para o Business Intelligence	920	5 000	18%
Medida: Expansão da capacidade e melhoria das infraestruturas portuárias (terminais)	48 803	155 500	31%
Projeto: Construção edifício polivalente e oficinas	48 803	135 500	36%
Projeto de execução de um edifício polivalente e oficinas	2 103	0	100%
Empreitada de Construção do edifício polivalente	38 622	0	100%
Mobiliário do edifício polivalente	8 078	20 000	40%
Climatização do edifício polivalente	0	10 500	0%
Empreitada de Construção das oficinas	0	105 000	0%
Projeto: Ampliação Terminal Contentores	0	20 000	0%
Projeto de ampliação dos terraplenos do Terminal de Contentores	0	20 000	0%
Medida: Desmaterialização de processos com vista a aumento da eficiência	0	27 197	0%
Fatura Eletrónica	0	12 197	0%
Programa de Gestão Documental	0	15 000	0%
INVESTIMENTOS OPERACIONAIS	196 153	860 950	23%
Medida: Reabilitação das infraestruturas Portuárias (terminais)	0	80 000	0%
Repavimentações no cais comercial	0	80 000	0%
Medida: Reabilitação das infraestruturas da Marina de Recreio	0	89 000	0%
Reabilitação dos pontões e passadiços de acesso	0	79 000	0%
Substituição Fixação Pontões de receção à Marina	0	10 000	0%
Substituição correntes pontões de receção da Marina	0	10 000	0%
Instalação de portões de acesso aos pontões de receção	0	7 000	0%

Valores em euros

	REALIZADO 3.º TRM 2020	ORÇADO 3.º TRM 2020	TAXA DE REALIZAÇÃO
Reconversão da instalação elétrica aos passadiços, do lado Oeste, do Porto de Recreio	0	30 000	0%
Substituição de passadiço avariado Marina Nascente	0	22 000	0%
Equipamentos de movimentação vertical	0	10 000	0%
Aquisição Grua de 3 Toneladas	0	10 000	0%
Medida: Reforço das condições de Safety and Security	2 832	161 000	2%
Projeto de reabilitação do Sistema de Vídeo Vigilância	1 239	70 000	2%
Sistema CCTV no Cais Comercial e Marina	1 239	20 000	6%
Ampliação da rede de CCTV	0	50 000	0%
Projeto de reabilitação das vedações	0	75 000	0%
Vedações no Porto Comercial (2.ª Fase) e Zona de Expansão	0	75 000	0%
Projeto de reforço da sinalética	1 593	16 000	10%
Boia Assinalamento Marítimo - Perigo	1 593	3 000	53%
Revisão geral aos assinalamentos marítimos	0	5 000	0%
Sinalização Segurança Molhes Norte e Sul	0	8 000	0%
Medida: Melhoria do desempenho ambiental e incremento da eficiência energética	154 733	397 000	39%
Projeto de modernização dos equipamentos de iluminação pública	141 739	380 000	37%
Ampliação da rede de iluminação do Cais Comercial e do Terminal de Graneis Sólidos	0	50 000	0%
Substituição das luminárias de Iluminação Pública do Porto de Pesca Costeira por LED	0	50 000	0%
Reparação das infraestruturas elétricas (Leslie)	141 739	240 000	59%
Substituição das luminárias de sódio por LED no TGS	0	40 000	0%
Outras ações de melhoria do desempenho ambiental das atividades operacionais	12 994	17 000	76%
Aquisição de recipientes para recolha seletiva de resíduos (RCM n.º 141/2018)	1 857	2 000	93%
Instalação de Postos de Carregamento de carros elétricos	11 138	15 000	74%
Medida: Melhoria contínua e reforço da segurança dos sistemas de informação	10 833	56 700	19%
Upgrade do ERP GIAF	0	5 000	0%
Desenvolvimento Módulo Contabilidade Analítica GIAF	0	5 000	0%
Servidores e firewalls	0	41 700	0%
Storage	0	12 000	0%
Software Veeam BK	0	5 700	0%
Aquisição de dois servidores para virtualização	0	20 000	0%

Valores em euros

	REALIZADO 3.º TRM 2020	ORÇADO 3.º TRM 2020	TAXA DE REALIZAÇÃO
Licenciamento Microsoft para os servidores	0	4 000	0%
Hardware	6 036	5 000	121%
Renovação de postos de trabalho	6 036	5 000	121%
Software	4 796	5 000	96%
Aquisição de licenças de Office	4 796	5 000	96%
Outros	27 755	77 250	36%
Aquisição de máquinas de bilhética para a portaria do CC e PPC	0	36 000	0%
Outros	27 755	41 250	67%
TOTAL	281 401	6 644 079	4%

Nos primeiros nove meses de 2020, a APFF, S.A. atingiu uma taxa de execução do seu plano de investimentos de 4%, justificada, essencialmente, pela não realização da “Empreitada de aprofundamento da barra, canal de navegação e bacia de manobras do Porto da Figueira da Foz”. Se excluída esta empreitada a taxa de execução do plano de investimentos ascenderia a 26 %.

8. CUMPRIMENTO DO PRINCÍPIO DE UNIDADE DE TESOURARIA

Em cumprimento com o disposto no artigo 28.º do Decreto-Lei n.º 133/2013, de 3 de outubro, artigo 141.º da Lei n.º 71/2018, de 31 de dezembro, e artigo 115.º do Decreto-Lei n.º 84/2019, de 28 de junho, informamos que esta Administração Portuária efetua, desde 2011, a movimentação dos seus fundos por recurso aos serviços bancários disponibilizados pelo Instituto de Gestão da Tesouraria e do Crédito Público, E.P.E. (IGCP, E.P.E.).

Contudo, tem-se defrontado, ao longo destes anos, com algumas dificuldades na plena implementação de tal princípio, decorrentes do facto de o IGCP, E.P.E. não disponibilizar a totalidade dos serviços bancários essenciais à sua gestão de tesouraria, designadamente depósito de vales postais e cheques “não à ordem” emitidos em nome da APFF, S.A..

Neste sentido a APFF, S.A. solicitou, a 23 de fevereiro de 2021, autorização de dispensa do princípio de unidade de tesouraria, para o biénio 2020-2021, ao abrigo do número 5 do artigo 115.º do Decreto-Lei n.º 84/2019, de 28 de junho, mantendo na banca comercial as contas estritamente necessárias para assegurar os serviços bancários não disponibilizados pelo IGCP, E.P.E., até ao limite máximo correspondente a 0,5% do total das disponibilidades da Administração Portuária.

A 5 de abril de 2021, o IGCP, E.P.E., através da informação n.º 0191/2021, proferiu o seguinte despacho: *“(..) não terem sido apresentados motivos que sustentam a emissão de dispensa do cumprimento da UTE, devendo a APA e a APFF recorrer aos serviços bancários prestados pelo IGCP, para o seu adequado cumprimento”*.

Atento o exposto, e apesar do encerramento de todas as contas na banca comercial contribuir para o aumento de ineficiências operacionais, designadamente pelo necessário levantamento de vales postais e depósito na conta do IGCP, E.P.E, bem como o risco associado à cobrança de receitas portuárias, sempre que se verificarem situações em que seja necessário devolver cheques não endossáveis emitidos à ordem da APFF, S.A. e solicitar a sua emissão à ordem do IGCP, E.P.E., esta Administração Portuária iniciou, em abril de 2021, os necessários procedimentos tendentes ao encerramento de todas as contas tituladas na banca comercial.

A 30 de setembro de 2020, 108 mil euros estavam depositados na banca comercial.

No quadro infra são identificadas as disponibilidades desta Administração Portuária, junto do IGCP, E.P.E. e da Banca Comercial.

	Valores em euros
	3.º Trimestre 2020
IGCP, E.P.E.	6 316 702
Depósitos à Ordem	1 316 702
Certificados Especiais de Dívida de Curto Prazo (CEDIC)	5 000 000
Banca Comercial	108 453
Depósitos à Ordem	108 453
Novo Banco, S.A.	71 850
Caixa Geral de Depósitos, S.A.	36 603
Aplicações Financeiras	0
Total das disponibilidades*	6 425 155
Juros auferidos de aplicações financeiras junto da banca comercial	0

* Não inclui depósitos caução.

9. PRAZO MÉDIO DE PAGAMENTOS

Nos primeiros nove meses de 2019, o Prazo Médio de Pagamentos (PMP) a fornecedores, calculado em conformidade com a Resolução de Conselho de Ministros (RCM) n.º 34/2008, de 22 de fevereiro, com a alteração introduzida pelo Despacho n.º 9870/2009, de 13 de abril, acendeu a 31 dias.

	31.12.2019	Objetivo 20	30.09.2020	Var. (%) 3.T 20
Prazo Médio de Pagamentos (dias)	28	30 d ≤ PMP < 40 d	31	10,71%

Refira-se que “a avaliação do grau de cumprimento do objetivo de prazo de pagamento é feita anualmente, com base na variação homóloga do PMP registado no final do 4.º trimestre do ano anterior”. Assim, e considerando o grau de cumprimento do objetivo plasmado no número 9 da secção I da RCM n.º 34/2008, de 22 de fevereiro, esta Administração Portuária cumpre o objetivo fixado para 2020, leia-se um PMP superior ou igual a 30 dias e inferior a 40 dias.

ANEXOS

- Controlo Orçamental – Setembro de 2020
- Estatística Portuária – Setembro de 2020
- Balanço – Setembro de 2020
- Demonstração de Resultados – Setembro de 2020

Demonstração de Resultados

Valores em euros

Rubricas 1	Mês			Acumulado			Orçamento	
	Real 2	Orçado 3	Desvio (2-3)/3	Real 5	Orçado 6	Desvio (5-6)/6	2020 7	Tx Real. (%) 5/7
Exploração Portuária	97 464	111 489	-13%	1 076 470	1 136 541	-5%	1 448 391	74%
Tup/Navio (R)	39 585	43 601	-9%	385 360	417 445	-8%	544 198	71%
Estacionamento	0	738	-100%	9 643	6 644	45%	8 858	109%
Acostagem - Porto de Recreio	7 438	6 758	10%	156 204	138 027	13%	145 500	108%
Amarar e desamarar	14 030	17 461	-20%	153 870	165 535	-7%	216 404	71%
Pilotagem	33 067	40 541	-18%	354 830	387 385	-8%	505 206	70%
Armazenagem	36	986	-96%	1 233	8 871	-86%	11 829	10%
Tarifa do Uso de Equipamento	3 308	1 404	136%	15 230	12 635	21%	16 847	91%
Serviços Secundários	0	0	0%	0	0	0%	0	0%
forneçimentos Pessoal	0	0	0%	0	0	0%	0	0%
Subsídios à exploração	4 351	0	100%	391 901	437 500	-10%	437 500	90%
Fornecimento e Serviços Externos	-55 371	-62 991	12%	-923 872	-1 070 122	14%	-1 602 041	-58%
Gastos com o Pessoal	-136 621	-146 852	7%	-1 292 316	-1 332 814	3%	-1 776 114	-73%
Imparidade de Dividas a Receber (Perdas (-) /Reversões (+))	-213 324	-12 098	-1663%	-209 212	-233 047	10%	-268 772	-78%
Outros Rendimentos	542 416	252 055	115%	2 231 972	2 359 928	-5%	3 110 230	72%
Rendimentos Suplementares	224 842	216 395	4%	1 880 422	2 038 993	-8%	2 682 317	70%
Rendimentos de Propriedade	73 800	70 529	5%	653 586	628 738	4%	846 290	77%
Edificações Portuárias	6 433	7 169	-10%	51 717	58 497	-12%	80 004	65%
Terrenos Portuários	63 391	59 525	6%	567 290	535 727	6%	720 266	79%
Rendimentos do DPM	3 976	3 835	4%	34 579	34 514	0%	46 019	75%
Rendimentos de Concessões	125 984	126 499	0%	999 470	1 203 750	-17%	1 573 822	64%
Porto Pesca Costeira	18 166	17 830	2%	159 254	160 468	-1%	213 958	74%
Serviço de Reboques	6 931	1 495	364%	25 395	24 525	4%	29 551	86%
Fixa	0	0	0%	6 195	6 269	-1%	6 269	99%
Variável	6 931	1 495	364%	19 200	18 256	5%	23 282	82%
Taxa de utilização de infraestrutras	100 887	107 174	-6%	814 821	1 018 757	-20%	1 330 313	61%
Fornecimento	15 256	12 389	23%	129 247	115 673	12%	152 304	85%
Fornecimento de Energia	13 241	10 732	23%	111 083	97 784	14%	129 940	85%
Fornecimento de Agua	2 015	1 657	22%	18 164	17 889	2%	22 364	81%
Recolha de Resíduos	3 843	3 393	13%	33 303	30 539	9%	40 718	82%
Portagens Cais Comercial	4 080	2 296	78%	54 667	48 695	12%	53 718	102%
Outros Rendimentos Suplementares	1 879	1 289	46%	10 150	11 599	-12%	15 465	66%
Descontos de pronto de pagamento Obtidos	0	0	0%	0	0	0%	0	0%
Rendimentos e Ganhos em Investimentos não financeiros	0	0	0%	75	0	100%	0	100%
Outros Rendimentos e Ganhos	317 575	35 659	791%	351 475	320 935	10%	427 913	82%
Imputação de subsídios para investimentos	317 514	35 575	793%	317 514	320 177	-1%	426 903	74%
Imparidade - Subsídios ao investimento	0	0	0%	0	0	0%	0	0%
Outros	60	84	-29%	33 960	758	4383%	1 010	3362%
Outros Gastos	-300 170	-46 072	-552%	-341 507	-420 176	19%	-557 450	-61%
Taxas	-3 591	-4 530	21%	-41 770	-46 299	10%	-58 947	-71%
Taxa AMT (3%) e DGRM (2%)	-3 382	-3 547	5%	-36 016	-37 458	4%	-47 159	-76%
Fundo Azul (10% das receitas dos resíduos de navios)	-339	-339	100%	0	-3 054	100%	-4 072	0%
Outras Taxas	-209	-643	67%	-5 755	-5 787	1%	-7 716	-75%
Reversão da imparidade do subsídio ao investimento	-296 343	-32 655	-808%	-296 343	-293 893	-1%	-391 857	-76%
Outros	-236	-8887	97%	-3 393	-79 985	96%	-106 646	-3%
Resultado antes de Depreciações, gastos de Financiamento e impostos	-61 255	95 531	-144%	933 437	877 809	6%	791 745	118%
Gastos/Reversões de depreciação e de amortização	-300 932	-305 827	2%	-2 687 326	-2 715 854	1%	-3 638 123	-74%
Imparidade de ativos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversão)	-628 212	280 721	-324%	1 445 426	2 492 897	-42%	3 339 454	43%
Resultado Operacional (antes de gastos de Financiamento e impostos)	-990 399	70 424	-1399%	-308 463	654 853	-147%	493 075	-63%
Juros e Rendimentos Similares Obtidos	31	0	100%	951	0	100%	0	100%
Juros obtidos - Depósitos bancários	0	0	0%	0	0	0%	0	0%
Juros obtidos - juros de mora	31	0	100%	951	0	100%	0	100%
Outros Rendimentos e Ganhos de Financiamento	0	0	0%	0	0	0%	0	0%
Juros e Gastos similares suportados	0	0	0%	0	0	100%	0	100%
Juros suportados - conta caucionada	0	0	0%	0	0	0%	0	0%
Outros juros suportados - juros de mora	0	0	0%	0	0	0%	0	0%
Outros Gastos e Perdas de Financiamento	0	0	0%	0	0	100%	0	100%
Resultado Antes de Impostos	-990 368	70 424	-1398%	-307 512	654 853	-147%	493 075	-62%
Imposto Corrente	-1 497	-544	375%	-1 246	-1 631	24%	-2 175	-57%
Imposto DiGerido	-4 764	0	100%	-4 764	0	100%	0	100%
Resultado Líquido do Período	-993 634	69 880	-1527%	-313 522	653 222	-148%	490 900	-64%
Resultado Líquido do período sem efeito do reconhecimento da imparidade	-69 079	-178 185	61%	-1 462 605	-1 545 783	5%	-2 456 697	-60%
EBITDA AJUSTADO	-62 427	92 610	-148%	912 266	851 525	7%	756 698	121%



Porto da Figueira da Foz

Estatística Portuária - janeiro a setembro 2020

Mercadorias - Acumulados

Fonte: APFF - Administração do Porto da

Unid: ton

Quantidades	2017			2018			2019			2020		
	Exp.	Imp.	Total	Exp.	Imp.	Total	Exp.	Imp.	Total	Exp.	Imp.	Total
Totais	995 968	580 452	1 576 420	1 135 193	467 365	1 602 558	1 021 666	433 048	1 454 715	1 021 268	519 525	1 540 793
Carga Geral Fracionada	532 435	245 212	777 646	532 017	168 137	700 154	501 827	220 504	722 331	598 021	220 387	818 408
Granéis Sólidos	334 889	313 656	648 545	486 236	283 052	769 289	390 945	196 234	587 179	326 454	285 104	611 559
Granéis Líquidos	9 983		9 983	13 577		13 577	17 726		17 726	6 783		6 783
Carga Geral Contentorizada	118 661	21 584	140 245	103 363	16 176	119 539	111 169	16 311	127 479	90 010	14 033	104 044
RO-RO			0			0			0			0

Variações (%) I	2017 - 2016			2018 - 2017			2019 - 2018			2020 - 2019		
	Exp.	Imp.	Total	Exp.	Imp.	Total	Exp.	Imp.	Total	Exp.	Imp.	Total
Totais	1,28%	2,48%	1,72%	13,98%	-19,48%	1,66%	-10,00%	-7,34%	-9,23%	-0,04%	19,97%	5,92%
Carga Geral Fracionada	-4,01%	47,98%	7,95%	-0,08%	-31,43%	-9,96%	-5,67%	31,15%	3,17%	19,17%	-0,05%	13,30%
Granéis Sólidos	16,74%	-16,02%	-1,79%	45,19%	-9,76%	18,62%	-19,60%	-30,67%	-23,67%	-16,50%	45,29%	4,15%
Granéis Líquidos	-29,00%	-100,00%	-54,78%	36,00%	0,00%	36,00%	30,56%	0,00%	30,56%	-61,74%	0,00%	-61,74%
Carga Geral Contentorizada	-7,13%	12,41%	-4,58%	-12,89%	-25,06%	-14,76%	7,55%	0,83%	6,64%	-19,03%	-13,96%	-18,38%
RO-RO	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Variações (%) II	2020 - 2017			2020 - 2018			2020 - 2019			Var.Média (últimos 6 anos)		
	Exp.	Imp.	Total	Exp.	Imp.	Total	Exp.	Imp.	Total	Exp.	Imp.	Total
Totais	2,54%	-10,50%	-2,26%	-10,04%	11,16%	-3,85%	-0,04%	19,97%	5,92%	0,83%	-1,79%	-0,56%
Carga Geral Fracionada	12,32%	-10,12%	5,24%	12,41%	31,08%	16,89%	19,17%	-0,05%	13,30%	1,47%	-0,82%	-0,55%
Granéis Sólidos	-2,52%	-9,10%	-5,70%	-32,86%	0,73%	-20,50%	-16,50%	45,29%	4,15%	3,17%	2,68%	1,02%
Granéis Líquidos	-32,06%	0,00%	-32,06%	-50,04%	0,00%	-50,04%	-61,74%	0,00%	-61,74%	12,64%	0,00%	8,34%
Carga Geral Contentorizada	-24,15%	-34,98%	-25,81%	-12,92%	-13,24%	-12,96%	-19,03%	-13,96%	-18,38%	-3,76%	1,50%	-3,21%
RO-RO	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Variações (Quantidade) I	2017 - 2016			2018 - 2017			2019 - 2018			2020 - 2019		
	Exp.	Imp.	Total	Exp.	Imp.	Total	Exp.	Imp.	Total	Exp.	Imp.	Total
Totais	12 586	14 051	26 637	139 226	-113 087	26 139	-113 527	-34 317	-147 844	-398	86 477	86 078
Carga Geral Fracionada	-22 255	79 507	57 252	-418	-77 075	-77 492	-30 190	52 367	22 177	96 194	-117	96 076
Granéis Sólidos	48 030	-59 822	-11 792	151 347	-30 604	120 743	-95 291	-86 819	-182 110	-64 491	88 871	24 380
Granéis Líquidos	-4 077	-8 016	-12 093	3 594	0	3 594	4 149	0	4 149	-10 943	0	-10 943
Carga Geral Contentorizada	-9 112	2 382	-6 730	-15 298	-5 408	-20 706	7 805	135	7 940	-21 158	-2 277	-23 436
RO-RO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Variações (Quantidade) II	2020 - 2017			2020 - 2018			2020 - 2019			Var.Média (últimos 6 anos)		
	Exp.	Imp.	Total	Exp.	Imp.	Total	Exp.	Imp.	Total	Exp.	Imp.	Total
Totais	25 300	-60 927	-35 627	-113 926	52 160	-61 766	-398	86 477	86 078	5 658	-16 516	-10 857
Carga Geral Fracionada	65 586	-24 825	40 761	66 003	52 250	118 253	96 194	-117	96 076	6 675	-15 142	-8 467
Granéis Sólidos	-8 435	-28 552	-36 986	-159 782	2 052	-157 730	-64 491	88 871	24 380	2 367	-1 388	979
Granéis Líquidos	-3 200	0	-3 200	-6 794	0	-6 794	-10 943	0	-10 943	1 130	0	1 130
Carga Geral Contentorizada	-28 651	-7 551	-36 202	-13 353	-2 142	-15 495	-21 158	-2 277	-23 436	-4 514	14	-4 500
RO-RO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

% do Total	2017			2018			2019			2020		
	Exp.	Imp.	Total									
Totais	63,18%	36,82%	100,00%	70,84%	29,16%	100,00%	70,23%	29,77%	100,00%	66,28%	33,72%	100,00%
Carga Geral Fracionada	33,77%	15,55%	49,33%	33,20%	10,49%	43,69%	34,50%	15,16%	49,65%	38,81%	14,30%	53,12%
Granéis Sólidos	21,24%	19,90%	41,14%	30,34%	17,66%	48,00%	26,87%	13,49%	40,36%	21,19%	18,50%	39,69%
Granéis Líquidos	0,63%	0,00%	0,63%	0,85%	0,00%	0,85%	1,22%	0,00%	1,22%	0,44%	0,00%	0,44%
Carga Geral Contentorizada	7,53%	1,37%	8,90%	6,45%	1,01%	7,46%	7,64%	1,12%	8,76%	5,84%	0,91%	6,75%
RO-RO	0,00%	0,00%	0,00%									



Porto da Figueira da Foz

Estatística Portuária - janeiro a setembro 2020

Mercadorias - Acumulados

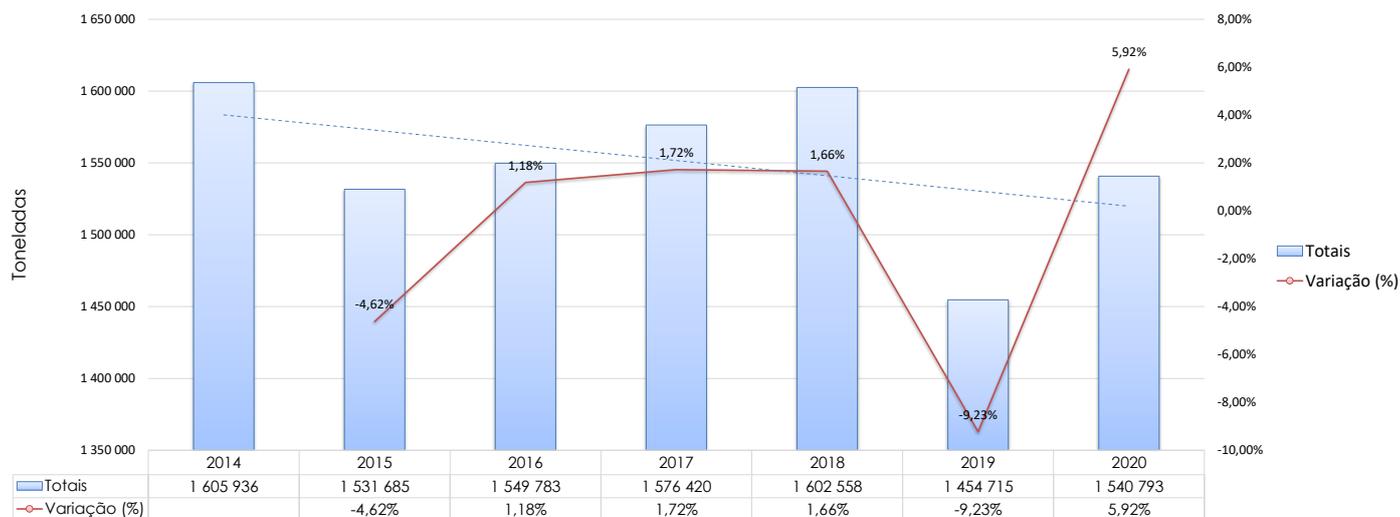
Movimento Total

Fonte: APFF - Administração do Porto da

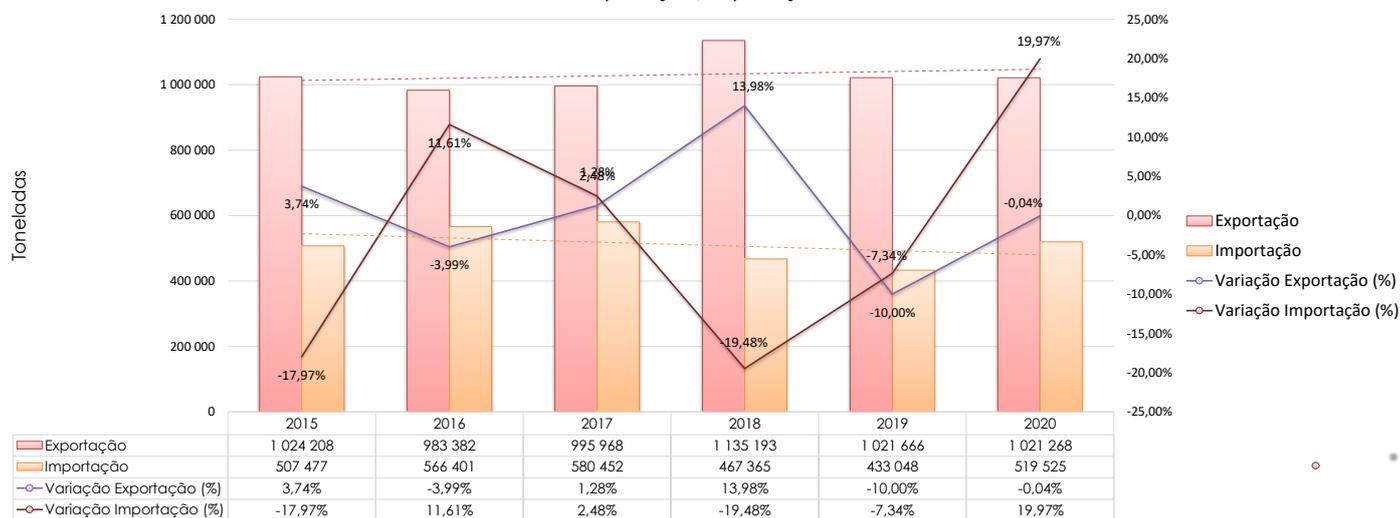
Unid: ton

Quantidades	2017			2018			2019			2020			Var. 2020 - 2019 %		
	Exp.	Imp.	Total	Exp.	Imp.	Total	Exp.	Imp.	Total	Exp.	Imp.	Total	Exp.	Imp.	Total
Totais	995 968	580 452	1 576 420	1 135 193	467 365	1 602 558	1 021 666	433 048	1 454 715	1 021 268	519 525	1 540 793	-78,10%	31,27%	5,92%
Carga Geral Fracionada	532 435	245 212	777 646	532 017	168 137	700 154	501 827	220 504	722 331	598 021	220 387	818 408	19,17%	-0,05%	13,30%
Granéis Sólidos	334 889	313 656	648 545	486 236	283 052	769 289	390 945	196 234	587 179	326 454	285 104	611 559	-16,50%	45,29%	4,15%
Granéis Líquidos	9 983	0	9 983	13 577	0	13 577	17 726	0	17 726	6 783	0	6 783	-61,74%	0,00%	-61,74%
Carga Geral Contentorizada	118 661	21 584	140 245	103 363	16 176	119 539	111 169	16 311	127 479	90 010	14 033	104 044	-19,03%	-13,96%	-18,38%
RO-RO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%

Movimento Total



Exportação / Importação





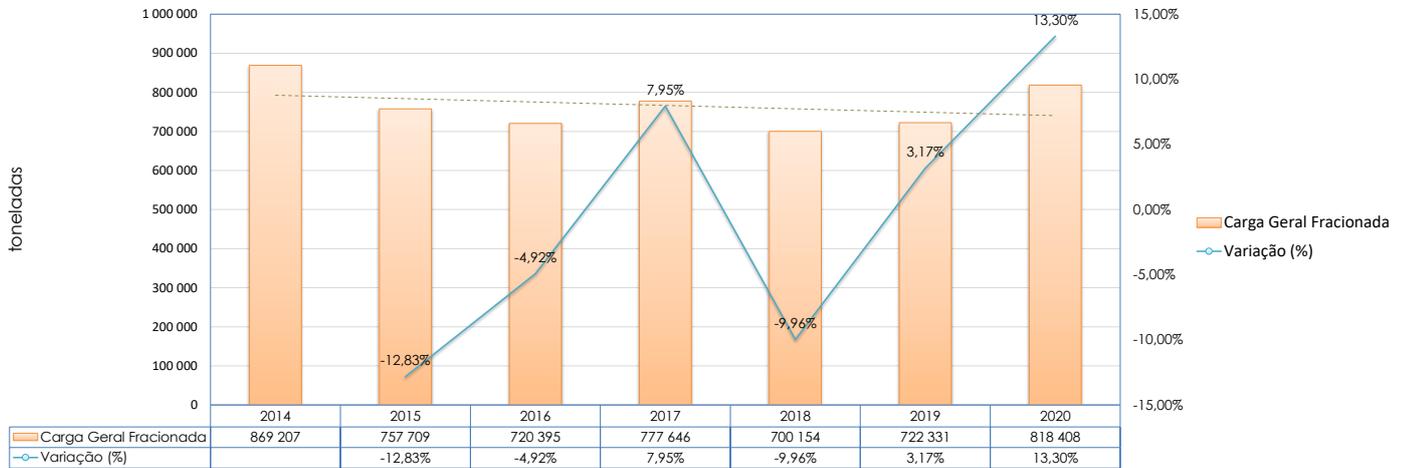
Porto da Figueira da Foz

Estatística Portuária - janeiro a setembro 2020

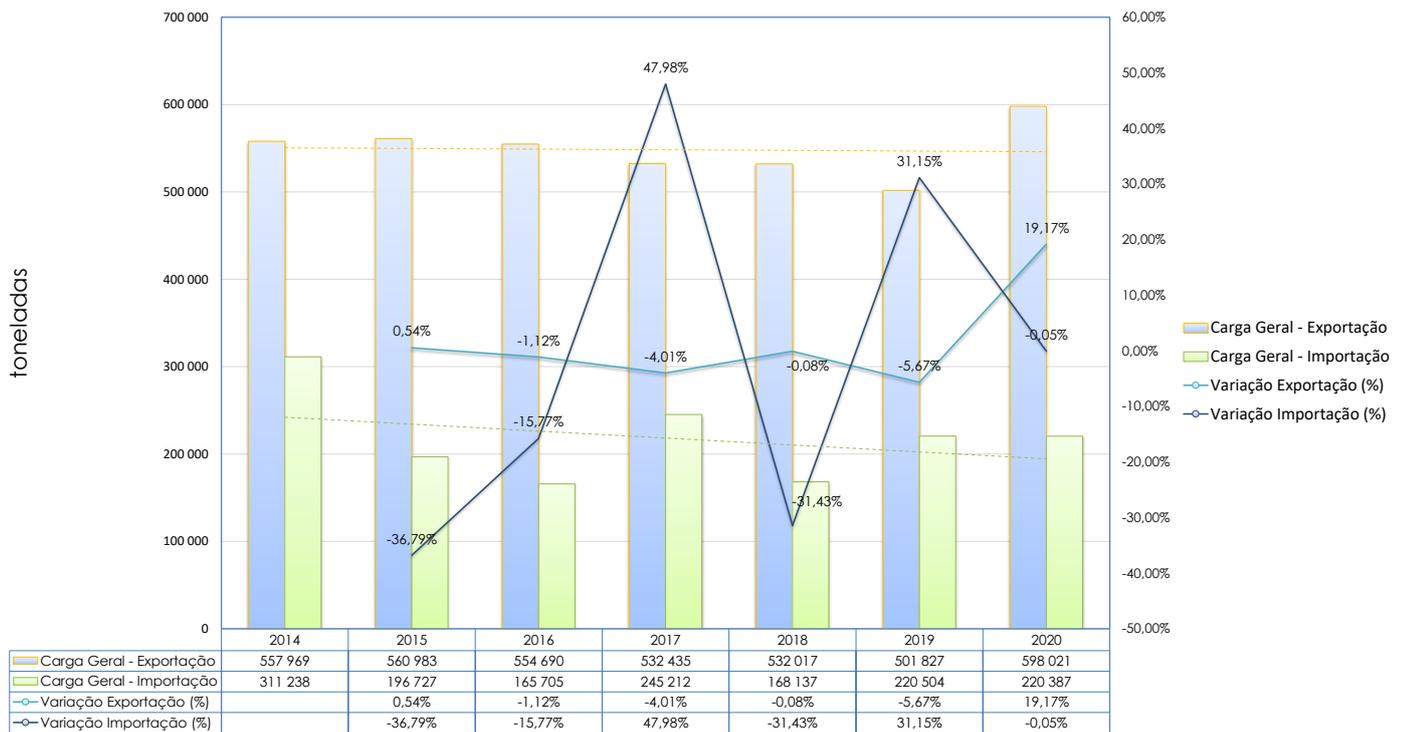
Mercadorias - Acumulados

Carga Geral Fracionada

Fonte: APFF - Administração do Porto da Figueira da Foz, S.A.



Exportação / Importação





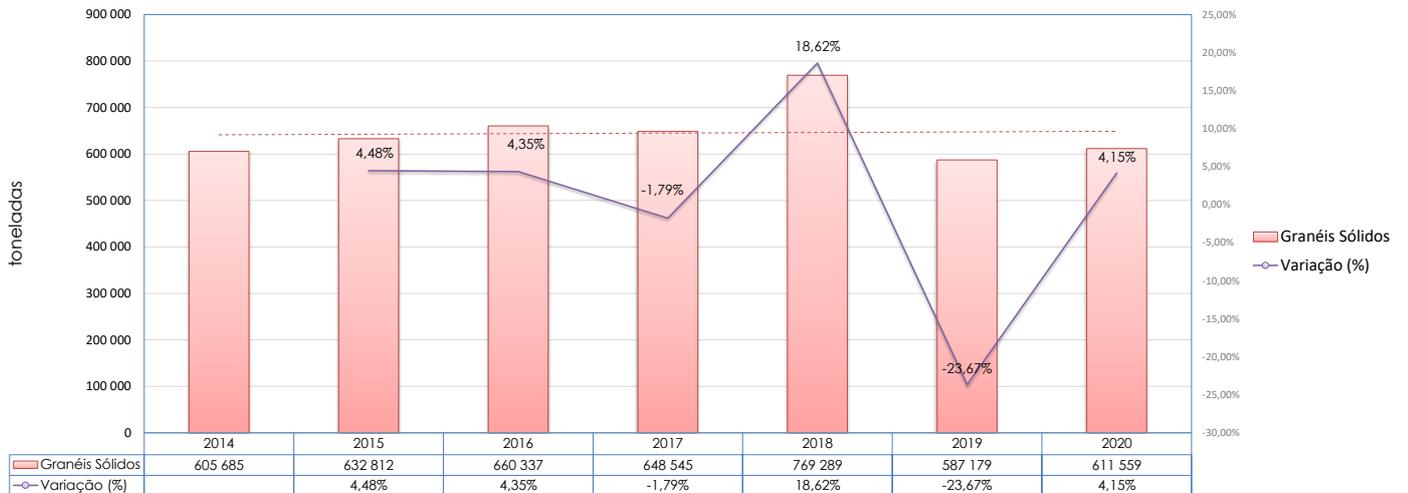
Porto da Figueira da Foz

Estatística Portuária - janeiro a setembro 2020

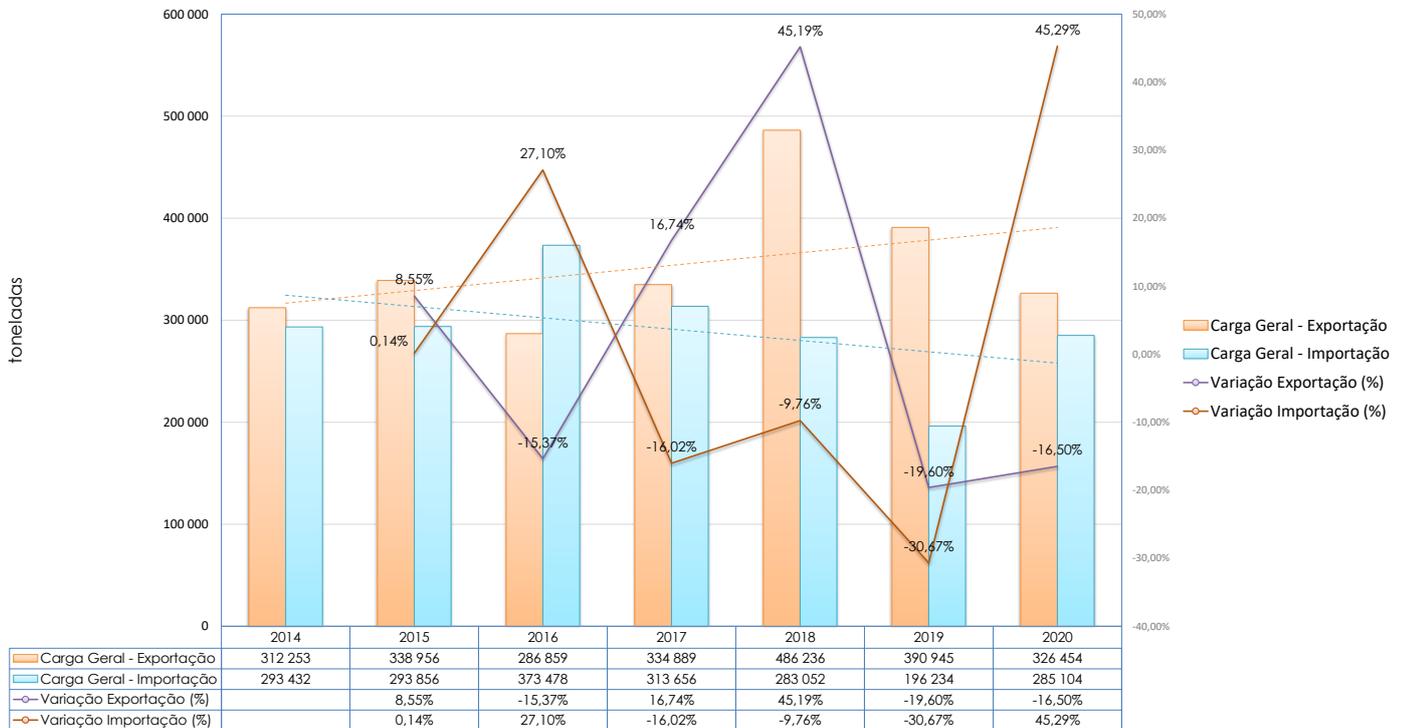
Mercadorias - Acumulados

Granéis Sólidos

Fonte: APFF - Administração do Porto da Figueira da Foz, S.A.



Exportação / Importação





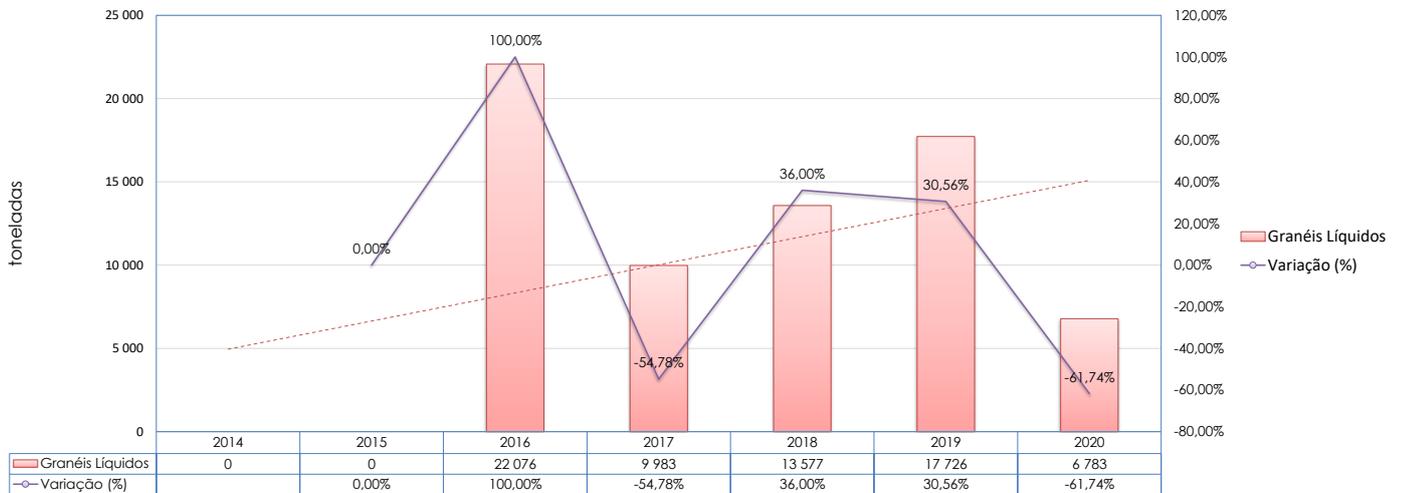
Porto da Figueira da Foz

Estatística Portuária - janeiro a setembro 2020

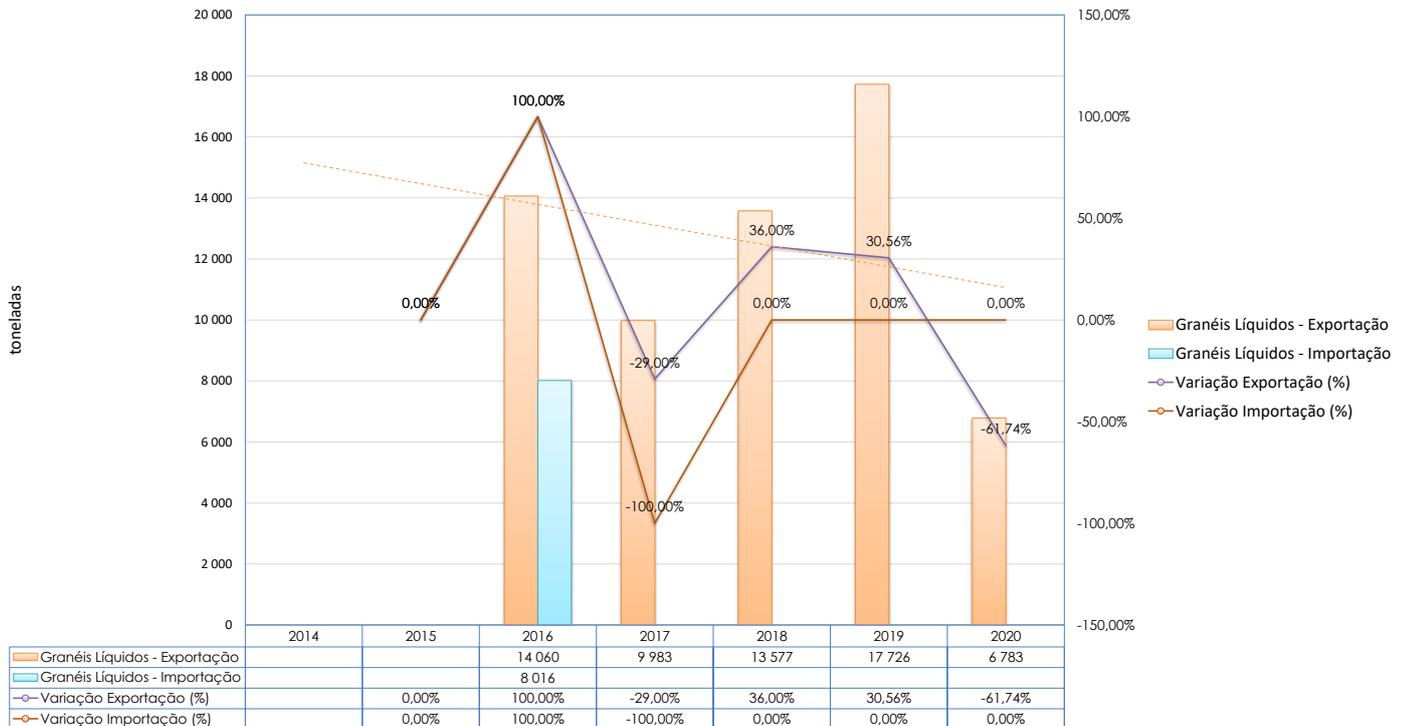
Mercadorias - Acumulados

Granéis Líquidos

Fonte: APFF - Administração do Porto da Figueira da Foz, S.A.



Exportação / Importação





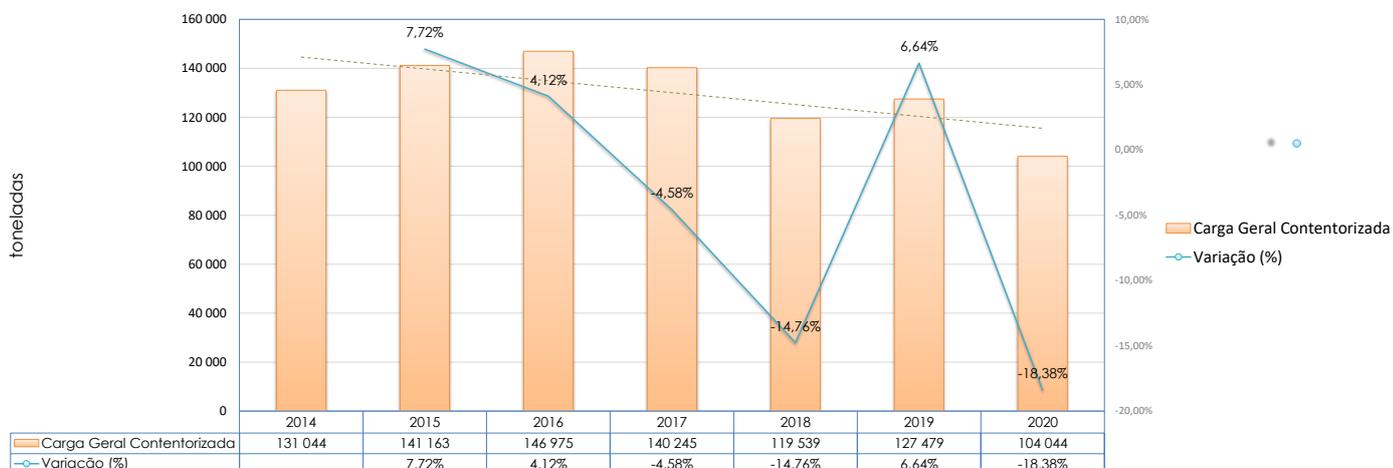
Porto da Figueira da Foz

Estatística Portuária - janeiro a setembro 2020

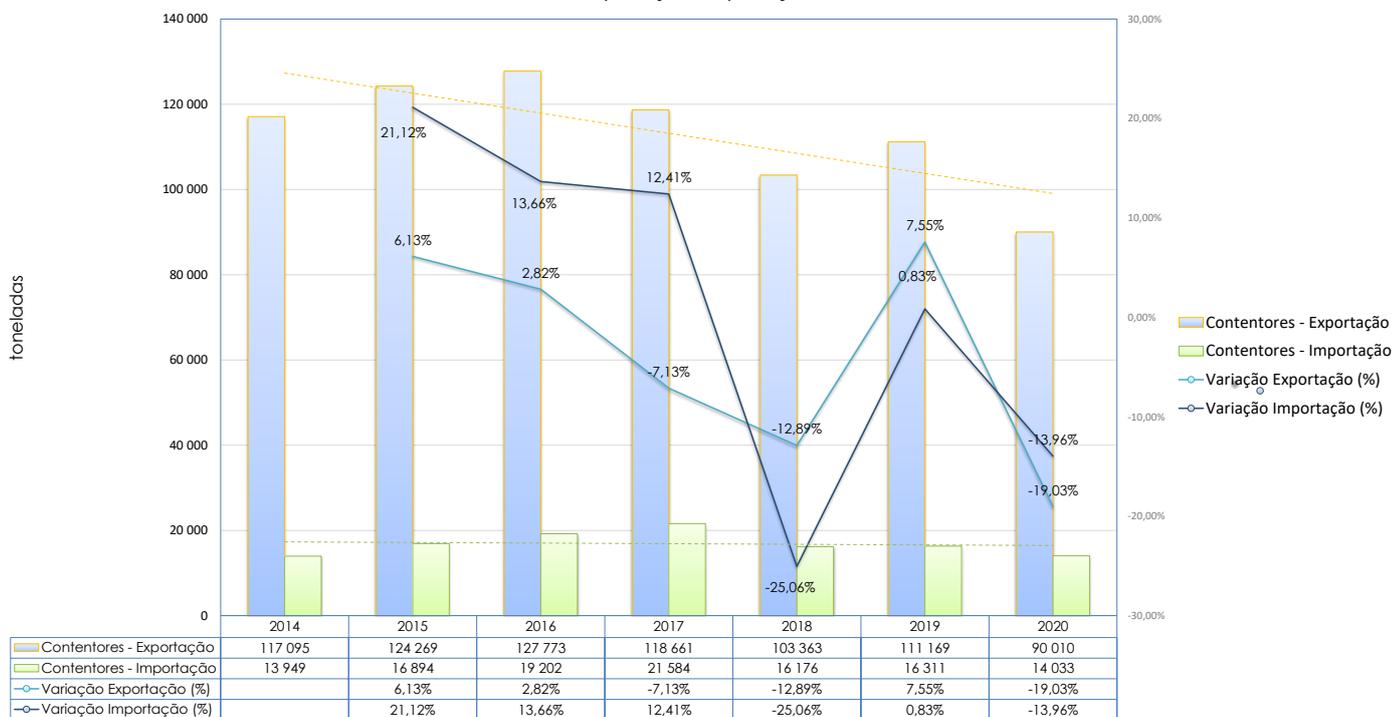
Mercadorias - Acumulados

Carga Contentorizada

Fonte: APFF - Administração do Porto da Figueira da Foz, S.A.



Exportação / Importação





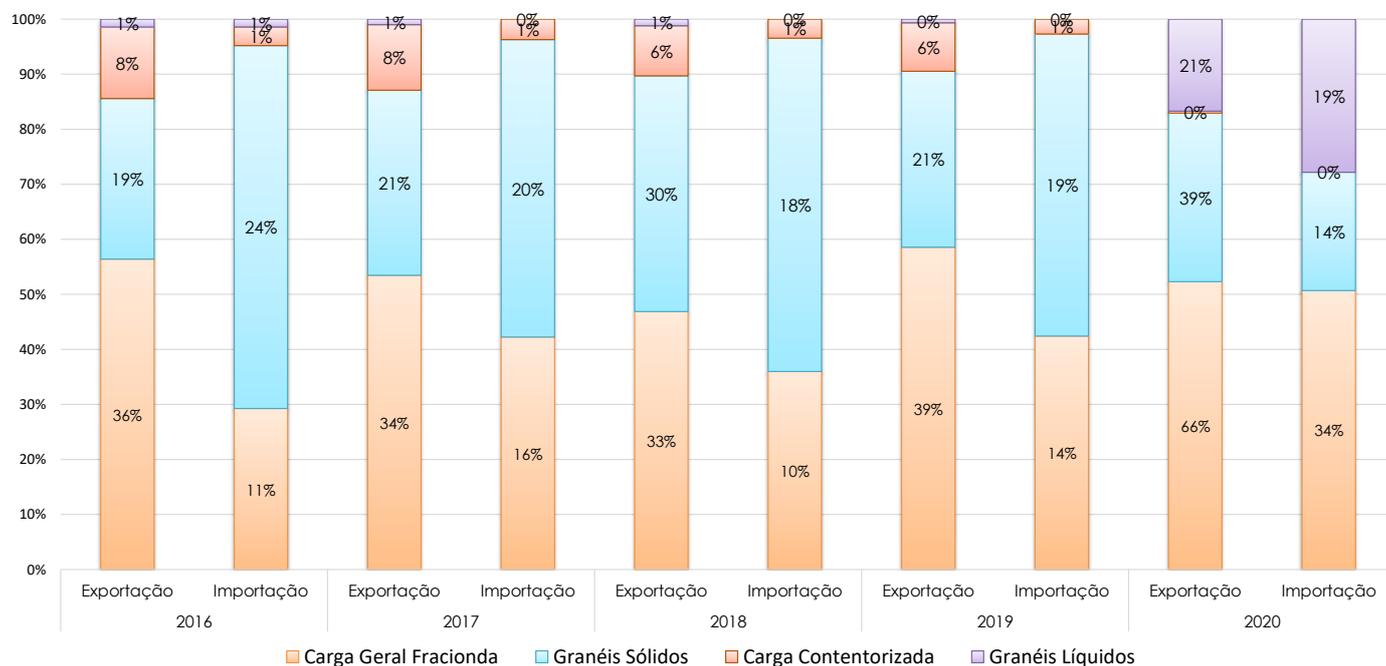
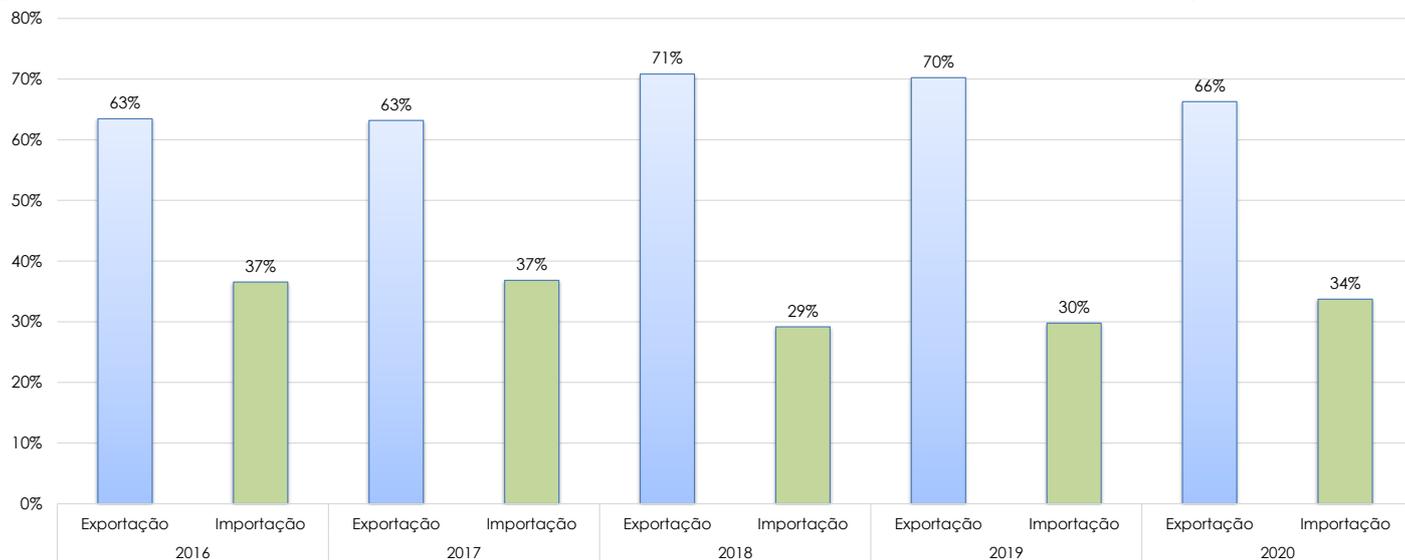
Porto da Figueira da Foz

Estatística Portuária - janeiro a setembro 2020

%s do Movimento Total de Mercadorias

Fonte: APFF - Administração do Porto da Figueira da Foz, S.A.

Tipo de Carga	2016		2017		2018		2019		2020	
	Exportação	Importação								
Carga Geral Fracionada	36%	11%	34%	16%	33%	10%	39%	14%	66%	34%
Granéis Sólidos	19%	24%	21%	20%	30%	18%	21%	19%	39%	14%
Granéis Líquidos	1%	1%	1%	0%	1%	0%	0%	0%	21%	19%
Carga Contentorizada	8%	1%	8%	1%	6%	1%	6%	1%	0%	0%
Total	63%	37%	63%	37%	71%	29%	70%	30%	66%	34%



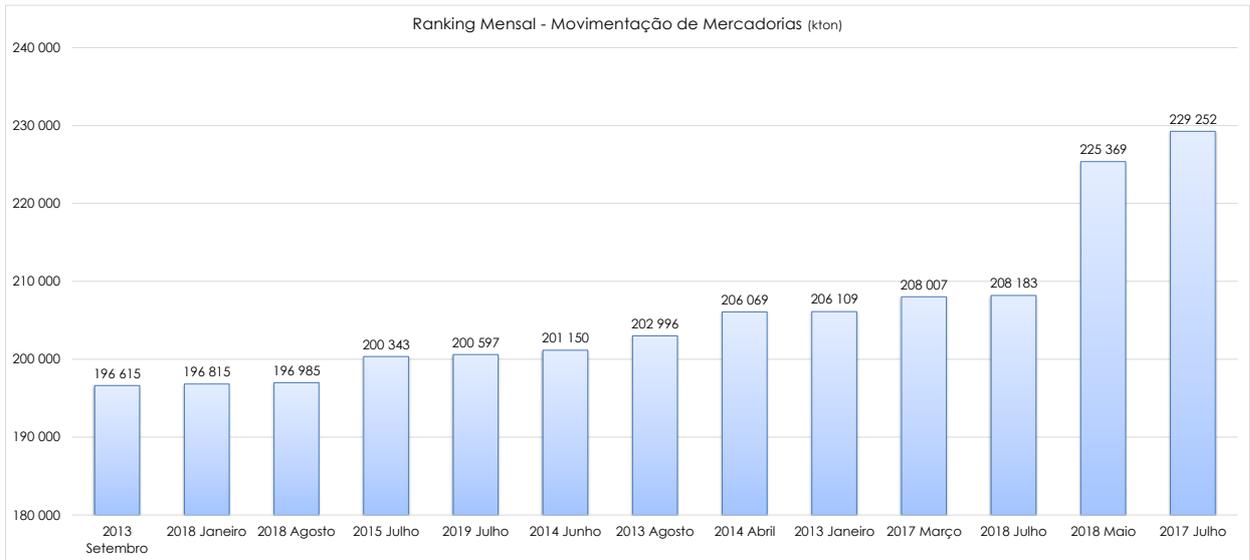
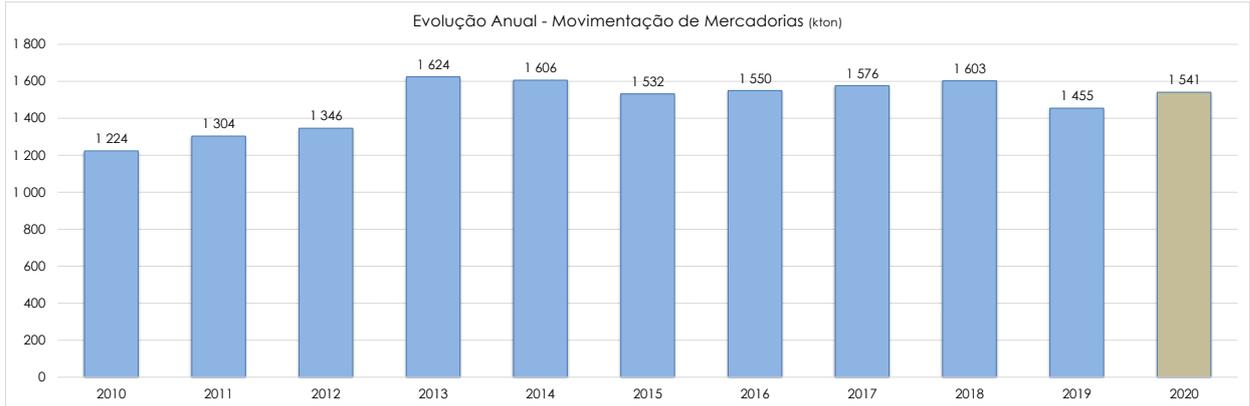


Porto da Figueira da Foz

Estadística Portuária - janeiro a setembro 2020

Rankings

Fonte: APFF - Administração do Porto da Figueira da Foz, S.A.





Porto da Figueira da Foz

Estatística Portuária - janeiro a setembro 2020

Navios - Acumulados

Fonte: APFF - Administração do Porto da Figueira da Foz, S.A.

Números	2017	2018	2019	2020
Número de Navios	389	371	346	366
Arqueação Bruta Total	1 368 996	1 283 415	1 229 706	1 338 414
Comprimento Total (m)	37 637	36 161	33 958	36 246
Arqueação Bruta média	3 519	3 459	3 554	3 657
Comprimento médio (m)	97	97	98	99
Mercadorias por Navio	4 052	4 320	4 632	4 210
Mercadorias por unidade de Arqueação Bruta (toneladas)	435	443	431	421
Mercadorias por unidade de Comprimento (ton/m)	15 831	15 715	15 606	15 558

Variações (%) I	2016 - 2015	2017 - 2016	2018-2017	2019-2018
Número de Navios	0,52%	-4,63%	-6,74%	5,78%
Arqueação Bruta Total	3,21%	-6,25%	-4,18%	8,84%
Comprimento Total (m)	0,73%	-3,92%	-6,09%	6,74%
Arqueação Bruta média	2,68%	-1,70%	2,74%	2,89%
Comprimento médio (m)	0,22%	0,74%	0,69%	0,91%
Mercadorias por Navio	1,20%	6,59%	7,23%	-9,11%
Mercadorias por unidade de Arqueação Bruta (toneladas)	-2,61%	1,73%	-2,67%	-2,23%
Mercadorias por unidade de Comprimento (ton/m)	-0,21%	-0,74%	-0,69%	-0,31%

Variações (%) II	2019 - 2016	2019 - 2017	2019-2018	Varição Média (últimos 6 anos)
Número de Navios	-5,91%	-1,35%	5,78%	-0,99%
Arqueação Bruta Total	-2,23%	4,29%	8,84%	1,29%
Comprimento Total (m)	-3,69%	0,24%	6,74%	-3,44%
Arqueação Bruta média	3,91%	5,71%	2,89%	2,26%
Comprimento médio (m)	2,36%	1,61%	0,91%	-2,58%
Mercadorias por Navio	3,88%	-2,54%	-9,11%	0,57%
Mercadorias por unidade de Arqueação Bruta (toneladas)	-3,19%	-4,84%	-2,23%	-2,83%
Mercadorias por unidade de Comprimento (ton/m)	-1,72%	-1,00%	-0,31%	2,46%

Variações I	2016 - 2015	2017 - 2016	2018-2017	2019-2019
Número de Navios	2	-18	-25	20
Arqueação Bruta Total	42 618	-85 581	-53 709	108 708
Comprimento Total (m)	274	-1 476	-2 203	2 288
Arqueação Bruta média	92	-60	95	103
Comprimento médio (m)	0	1	1	1
Mercadorias por Navio	48	267	312	-422
Mercadorias por unidade de Arqueação Bruta (toneladas)	-12	8	-12	-10
Mercadorias por unidade de Comprimento (ton/m)	-34	-116	-108	-48

Variações II	2019-2016	2019-2017	2019-2018	Varição Média (últimos 6 anos)
Número de Navios	-23	-5	20	-4
Arqueação Bruta Total	-30 582	54 999	108 708	14 467
Comprimento Total (m)	-1 390	85	2 288	-1 649
Arqueação Bruta média	138	198	103	76
Comprimento médio (m)	2	2	1	-3
Mercadorias por Navio	157	-110	-422	17
Mercadorias por unidade de Arqueação Bruta (toneladas)	-14	-21	-10	-13
Mercadorias por unidade de Comprimento (ton/m)	-273	-156	-48	325

	Balço	30 de setembro	31 de dezembro
		2020	2019
Ativo			
Não corrente			
Ativos fixos tangíveis		6 438 563	8 728 224
Propriedades de investimento			
Ativos intangíveis		7 625	32 517
Participações financeiras - método equivalência patrimonial			
Participações financeiras - outros métodos			
Ativos por impostos diferidos			
Outras Contas a receber		158 657	197 573
		6 604 846	8 958 314
Corrente			
Clientes		913 185	790 276
Adiantamentos a fornecedores		586	520
Estado e outros entes públicos		231 846	245 603
Outras contas a receber		136 581	110 839
Diferimentos		43 296	12 057
Caixa e depósitos bancários		6 477 425	6 337 687
		7 802 918	7 496 982
Total do Ativo		14 407 764	16 455 296
Capital próprio			
Capital e reservas atribuíveis aos detentores de capital			
Capital subscrito		10 000 000	10 000 000
Outros Instrumentos de capital próprio		1 746 234	1 605 292
Reservas legais		2 000 000	2 000 000
Outras reservas		2 925 628	2 925 628
Resultados transitados		(3 588 616)	(2 155 774)
Outras variações no capital próprio		853 274	1 135 600
		13 936 520	15 510 746
Resultado líquido do período		(313 522)	(238 499)
Total do capital próprio		13 622 998	15 272 247
Passivo			
Não corrente			
Provisões		-	-
Financiamentos obtidos			
Passivos por impostos diferidos			
Outras contas a pagar		-	-
		-	-
Corrente			
Fornecedores		285 112	426 651
Adiantamentos de clientes		1 662	1 662
Estado e outros entes públicos		131 305	121 885
Accionistas			
Financiamento obtidos			
Outras contas a pagar		313 856	624 288
Diferimentos		52 830	8 563
		784 765	1 183 049
Total do passivo		784 765	1 183 049
Total do capital próprio e do passivo		14 407 764	16 455 296

Demonstração dos Resultados

	30 de setembro	
	2020	2019
Vendas e serviços prestados	1 076 470	1 033 597
Subsídios à exploração	391 901	811 100
Fornecimentos e serviços externos	(923 872)	(2 170 632)
Gastos com o pessoal	(1 292 316)	(1 268 544)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/ reversões)	(209 212)	(225 547)
Outros rendimentos	2 231 972	2 197 064
Outros gastos	(341 507)	(342 403)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	933 437	34 635
Gastos/ reversões de depreciação e de amortização	(2 687 326)	(2 655 891)
Imparidade de ativos depreciáveis/amortizáveis	1 445 426	2 426 098
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	(308 463)	(195 158)
Juros e rendimentos similares obtidos	951	5 202
Juros e gastos similares suportados	(0)	-
Resultados antes de impostos	(307 512)	(189 956)
Imposto sobre o rendimento do período	(6 010)	(8 988)
Resultado líquido do exercício	(313 522)	(198 944)
Resultado por ação:		
- básico	-0,05	-0,03
n.º ações	6 000 000	6 000 000