Controlo Orçamental

Setembro 2021

10 de março de 2022

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 Portager	ns	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	E ATIVOS DEPRECIÁVEIS/AMORTIZÁVEIS	. 12
4.4. Outros Gastos		. 12
4.5. IMPARIDADE DE DÍVIDAS A RECEBER		. 13
5. RESULTADOS		.14
5.1. RESULTADO ANTES DE DEPRECIAÇÕES, GASTOS DE FINANCIAME	:NTO 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 RECONHE	CIMENTO DA IMPARIDADE	. 14
5.6. EBITDA ajustado		. 14
6. CUMPRIMENTO DE OBRIGAÇÕES LEGAIS		. 15
7. PLANO DE INVESTIMENTOS		. 19
8. CUMPRIMENTO DO PRINCÍPIO DE UNIDADE DE TESOUR	4RIA	.22
9. PRAZO MÉDIO DE PAGAMENTOS		.24
10. NOTA FINAL		.25
ANEXOS		26

1. NOTA INTRODUTÓRIA

Em dezembro de 2020, o Acionista Estado, detentor de 100 % do capital da empresa-mãe, APA -Administração do Porto de Aveiro, S.A. (APA, 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. Tal facto motivou que o processo de encerramento do exercício findo a 31 de dezembro de 2020 se dilatasse no tempo, tendo sido emitida, pelo Fiscal Único da APFF - Administração do Porto da Figueira da Foz, S.A. (APFF, S.A.), a respetiva Certificação Legal de Contas a 16 de setembro de 2021.

Tais constrangimentos contribuíram para a elaboração tardia do presente documento.

2. SÍNTESE DE INDICADORES

	Real (R)	PAO (P)	De	svio
	2.7.20	2.7.21	27.21	Real	R/P
	3 T 20	3 T 21	3T 21	21/20	2021
Atividade Portuária					
Quantidades Movimentadas (ton)	1 540 793	1 443 087	1 586 608	-97 706	-143 521
Navios (n.º)	366	315	391	-51	-76
Arqueação bruta (GT)	1 338 414	1 145 539	1 444 972	-192 875	-299 433
Indicadores					
Rendimentos por tonelada (€/ton) (1)	0,54	0,50	0,67	-0,04	-0,18
Rendimentos por navio (€/navio) (2)	2 469	2 611	2 562	141,89	49,05
Peso dos gastos operacionais sobre o VN (%) ⁽³⁾	86,97%	99,66%	85,81%	12,68%	13,85%
EBITDA Ajustado (€) ⁽⁴⁾	572 454	606 435	802 632	33 981	-196 196
Resultados					
Volume de negócios (€)	2 956 892	2 798 376	3 315 306	-158 516	-516 930
Gastos Operacionais (€)	2 216 188	2 770 027	2 604 543	553 839	165 483
EBITDA (€)	933 437	589 834	843 777	-343 603	-253 943
EBIT (€)	-308 463	569 741	487 685	878 204	82 056
Resultado Líquido do Período (€)	-313 522	582 115	548 230	895 636	33 884

⁽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.

[🖄] 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⁾ Os gastos operacionais (FSE e Gastos com o Pessoal) foram corrigidos considerando a anualização, por um período de 4 anos, dos gastos com dragagens de manutenção.

(4) 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, S.A., elaborado para o triénio 2021-2023, aprovado em reunião de Conselho de Administração no dia 14 de janeiro de 2021.

3. RENDIMENTOS

No presente capítulo pretende-se analisar os principais desvios registados, nos primeiros nove meses de 2021, nos rendimentos da APFF, S.A..

3.1. Exploração Portuária

Os rendimentos provenientes da **Exploração Portuária,** registados nos primeiros nove meses de 2021, ascenderam a 1.005.570 euros, o que, face ao valor orçado para igual período (1.162.542 euros), correspondeu a um desvio desfavorável de 156.971 euros.

		Va	lores em euros
	Realizado	Previsto	Desvio
Exploração Portuária	1 005 570	1 162 542	-156 971
TUP/Navio	344 983	430 417	-85 434
TUP/Navio (Estacionamento)	2 749	6 644	-3 895
Acostagem - Porto de Recreio	167 616	138 027	29 589
Amarração / Desamarração	148 616	165 919	-17 303
Pilotagem	326 127	398 755	-72 628
Armazenagem	2 393	8 871	-6 479
Tarifa de Uso de Equipamento	13 087	13 909	-822

Os desvios desfavoráveis registados na TUP-Navio, Pilotagem e Amarração/Desamarração são justificados pela diminuição do movimento portuário, refletido nas toneladas movimentadas e no número de navios que escalaram o Porto da Figueira da Foz e pela emissão, no mês de outubro de 2021, de faturas a navios que entraram em porto até ao final do mês de setembro de 2021, contribuindo com para o desvio desfavorável registado na TUP-Navio, Pilotagem e Amarração/Desamarração em, respetivamente, 12.934 euros, 12.639 euros e 6.112 euros.

O desvio favorável registado na **Acostagem – Porto de Recreio** é justificado, essencialmente, pela previsão ter considerado que, ao contrário do que se verificou, a faturação dos nautas residentes seria repartida ao longo de todo o ano (12 meses).

As pastas químicas de madeira (567 mil toneladas), a argila (220 mil toneladas), a gipsite (134 mil toneladas), a madeira (104 mil toneladas), os produtos de papel (99 mil toneladas) e os resíduos de vidro (98 mil toneladas) foram as principais cargas movimentadas no período em análise, representando 84,96% do movimento total de mercadorias.

O Porto da Figueira da Foz movimentou, nos primeiros nove meses de 2021, 1.443.087 toneladas, transportadas por 315 navios, menos 143.521 toneladas e 76 navios, face ao previsto no PAO para igual período.

Atividade Portuária	Realizado	Previsto	Desvio
Quantidade Movimentada (Ton)	1 443 087	1 586 608	-143 521
Arqueação Bruta (GT)	1 145 539	1 444 972	-299 433
N.º de Navios	315	391	-76

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

	Realizado	Previsto	Desvio
Quantidades movimentadas	1 443 087	1 586 608	-143 521
Carga Geral	711 408	841 878	-130 470
Granéis Sólidos	598 845	642 889	-44 044
Granéis Líquidos	9 039	10 000	-961
Carga Contentorizada	123 795	91 841	31 954

3.2. Subsídios à exploração

Os subsídios à exploração apresentam um desvio favorável, face ao previsto no PAO para 2021, de 812 euros. Os subsídios à exploração recebidos através da Lei de Orçamento de Estado de 2021 destinaramse a financiar a realização de dragagens de manutenção.

		Va		
	Realizado	Previsto	Desvio	
Subsídios à exploração	500 812	500 000	812	

3.3. Outros Rendimentos

Os **Outros Rendimentos,** registados nos primeiros nove meses de 2021, ascenderam a 2.118.368 euros, o que, face ao valor orçado para igual período (2.474.238 euros), correspondeu a um desvio desfavorável de 355.870 euros.

		Va	lores em euros
	Realizado	Previsto	Desvio
Outros Rendimentos	2 118 368	2 474 238	-355 870
Rendimentos Suplementares	1 792 806	2 152 764	-359 959
Rendimentos de Ocupações	690 960	690 148	812
Rendimentos de Concessões	881 842	1 232 464	-350 622
Fornecimentos secundários	112 350	119 633	-7 284
Recolha de Resíduos	37 580	52 781	-15 201

Valores em euros

		, ,	10100 0111 00100
	Realizado	Previsto	Desvio
Portagens Cais Comercial e Porto de Pesca Costeira	51 351	44 193	7 158
Outros Rendimentos Suplementares	18 724	13 545	5 179
Descontos de pronto pagamento	0	0	0
Outros	325 562	321 473	4 089

3.3.1. Rendimentos de Ocupações

A rubrica **Rendimentos de Ocupações** registou um desvio favorável, face ao orçado, de 812 euros. Os desvios registados são justificados por novas ocupações e cancelamentos, previstas no PAO e não concretizadas.

Valores em euros

	Realizado	Previsto	Desvio
Rendimentos de Ocupações	690 960	690 148	812
Edificações Portuárias	60 636	70 309	-9 673
Terrenos Portuários	593 745	582 733	11 012
Rendimentos do DPM	36 578	37 106	-528

3.3.2. Rendimentos de Concessões

A rubrica **Concessões** apresentou um desvio desfavorável, face ao orçado, de 350.622 euros. Para este desvio contribuíram, significativamente, os seguintes impactos:

- Serviço de reboques: com um desvio desfavorável de 3.234 euros, justificado pelo desfasamento temporal, face ao PAO, entre a emissão da fatura respeitante à renda variável referente ao 3.º trimestre de 2021; e
- Taxa de Utilização da Infraestrutura: com um desvio desfavorável de 348.398 euros, justificado pelo/a:
 - 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 01 de janeiro de 2021 até 17 de março de 2021, com um impacto financeiro estimado de 202.959 euros;
 - Diminuição do movimento portuário, conforme apresentado no ponto 3.1. do presente documento, com um impacto estimado de menos 116.924 euros;
 - Emissão, em 2021 de notas de crédito relativas à suspensão da taxa supra identificadas, decretada em 11 de fevereiro de 2021, com efeitos retroagidos a 22 de dezembro de 2020, a navios que escalaram o porto em 2020, com um desvio desfavorável de 12.054 euros; e

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

• Emissão, no mês de outubro de 2021, de faturas a navios que entraram até ao final do mês de setembro de 2021, com um desvio desfavorável de 24.354 euros.

Valores em euros

	Realizado	Previsto	Desvio
Rendimentos de Concessões	881 842	1 232 464	-350 622
Porto Pesca Costeira	161 235	160 224	1011
Serviço de Reboques	21 290	24 525	-3 234
Fixa	6 195	6 269	-73
Variável	15 095	18 256	-3 161
Taxa de movimentação de carga	699 317	1 047 716	-348 398

3.3.3. Fornecimentos, Recolha de Resíduos e Portagens

Os Fornecimentos Energia e de Água ascenderam, nos primeiros nove meses de 2021, a 112.350 euros, o que face ao orçado para igual período (119.633 euros), corresponde a um desvio desfavorável de 7.284 euros, justificado, essencialmente, pela diminuição do consumo de eletricidade, face ao estimado no PAO para 2021, dos clientes com infraestruturas no Porto de Pesca Costeira. O desvio desfavorável de 15.201 euros, registado na rubrica Recolha de Resíduos, é justificado pela diminuição, face ao previsto no PAO, do número de navios que escalou o Porto da Figueira da Foz (menos 76 navios).

		Val	ores em euros
	Realizado	Previsto	Desvio
Fornecimentos secundários	112 350	119 633	-7 284
Fornecimento de Energia	96 502	102 284	-5 782
Fornecimento de Água	15 848	17 349	-1 502
Recolha de Resíduos	37 580	52 781	-15 201
Portagens do Cais Comercial e do Porto de Pesca	51 351	44 193	7 158

3.3.4. Outros Rendimentos e Ganhos

Os **Outros Rendimentos e Ganhos,** realizados nos primeiros nove meses de 2021, ascenderam a 325.562 euros, o que, face ao valor orçado para igual período (321.473 euros), correspondeu a um desvio favorável de 4.089 euros.

		Val	ores em euros
	Realizado	Previsto	Desvio
Outros Rendimentos e Ganhos	325 562	321 473	4 089
Imputação de subsídios para investimentos	317 514	320 177	-2 663
Outros	8 048	1 296	6 752

3.4. Juros e Rendimentos Similares Obtidos

Os **Juros e Rendimentos Similares Obtidos,** realizados até 30 de setembro de 2021, ascenderam a 9.130 euros, conforme discriminados no quadro infra. De referir que não foram considerados no PAO rendimentos provenientes de juros decorrentes de aplicações financeiras ou de mora.

			Valo	res em euros
	Realizado	Previsto		Desvio
Juros e Rendimentos Similares Obtidos	9 130	-	0	9 130
Juros obtidos – Disponibilidades	283		0	283
Juros obtidos – Juros de Mora	8 846		0	8 846

4. GASTOS

No presente capítulo pretende-se analisar os principais desvios registados, nos primeiros nove meses de 2021, nos gastos da APFF, S.A..

4.1. Fornecimentos e Serviços Externos

A rubrica de **Fornecimentos e Serviços Externos** apresentou um desvio desfavorável, face ao orçado, de 221.783 euros. Para este desvio contribuíram de forma significativa e relevante as seguintes rubricas:

- Conservação e reparação Dragagens, com um desvio desfavorável de 295.389 euros, justificados pelo ritmo de assoreamento da entrada da barra e canais de navegação do Porto da Figueira da Foz, registado nos nove primeiros meses de 2021, ser superior ao previsto, o que implicou a necessidade de dragar mais metros cúbicos de inertes do que os inicialmente previstos:
- Conservação e reparação Outros, com um desvio favorável de 20.450 euros, justificado, essencialmente, pela previsão incluir, em janeiro de 2021, a reparação dos estragos provocados pela tempestade Leslie, 70.000 euros, os quais se iniciaram em outubro de 2021, e pela reparação, não prevista no PAO, dos pontões da Mariana de Recreio, com um impacto desfavorável de 29.355 euros;
- <u>Trabalhos especializados</u>, com um desvio favorável de 30.713 euros, justificados, essencialmente, pela diminuição do custo dos serviços partilhados prestados pela APA, S.A. à APFF, S.A. (com um desvio favorável de 31.929 euros);
- Vigilância e Segurança, com um desvio favorável de 10.101 euros, justificado pela previsão incluir, a partir de janeiro de 2021 e não realizada, uma revisão do custo por portaria decorrente da celebração de um novo contrato de vigilância e segurança;
- <u>Eletricidade</u> (desvio favorável de 11.370 euros), <u>combustíveis</u> (desvio favorável de 4.841 euros) e <u>água</u> (desvio desfavorável de 5.506 euros) são justificados pela previsão incluir o valor anual repartido por 12 meses; e
- Rendas e alugueres, com um desvio favorável de 6.188 euros, justificado pela renovação da frota automóvel em regime de Aluguer Operacional de Viaturas, que inclui viaturas AOV a Gasolina, prevista no PAO para 2021 e não realizada.

		Val	ores em euros
	Realizado	Previsto	Desvio
Fornecimentos e Serviços Externos	1 459 019	1 237 236	221 783
Serviços Especializados	1 264 408	1 032 748	231 659
Trabalhos Especializados	204 133	234 846	-30 713
Publicidade e Propaganda	1 555	4 050	-2 495
Vigilância e Segurança	84 376	94 477	-10 101

		Valo	ores em euros
	Realizado	Previsto	Desvio
Honorários	2 250	2 250	0
Conservação e Reparação - Dragagens	847 389	552 000	295 389
Conservação e Reparação – Outros	123 975	144 425	-20 450
Publicação de Avisos	730	700	30
Materiais	15 382	17 590	-2 208
Ferramentas e Utensílios	2 187	945	1 242
Livros e Documentação Técnica	0	120	-120
Material de Escritório	1 496	1 013	483
Artigos para Oferta	0	1 000	-1 000
Proteção, Higiene e Segurança	9 411	13 538	-4 127
Outros	2 289	975	1 314
Energia e fluidos	125 152	135 443	-10 290
Eletricidade	75 630	87 000	-11 370
Combustíveis	7 421	12 263	-4 841
Água	40 974	35 468	5 506
Outros	1 127	713	414
Deslocações, estadas e transportes	0	53	-53
Deslocações e estadas	0	53	-53
Serviços Diversos	54 078	51 403	2 674
Rendas e Alugueres	7 881	14 069	-6 188
Comunicação	13 408	11 844	1 564
Seguros	2 552	3 915	-1 364
Contencioso e Notariado	331	1 125	-794
Despesas de Representação	0	0	0
Limpeza, Higiene e Conforto	14 578	13 498	1 080
Comissões	0	0	0
Outros	15 329	6 953	8 376

4.2. Gastos com o Pessoal

Nos **Gastos com o Pessoal,** verifica-se um desvio favorável, face ao orçado, de 56.299 euros. Para a obtenção deste desvio contribuíram, essencialmente, os seguintes impactos:

- Recrutamento, previsto no PAO em janeiro de 2021 e n\u00e3o realizado, de um marinheiro e um mestre, com um desvio favor\u00e1vel de 45.036 euros;
- Recrutamento, realizado em abril de 2021 e previsto no PAO em junho de 2021, de um piloto de barra, cujo categoria profissional prevista no PAO correspondia a um piloto júnior tendo-se verificado, face à necessidade do serviço de pilotagem, optar por um piloto com experiência, com um desvio desfavorável de 15.017 euros; e

— Efeito de absentismo, de janeiro de 2021 a setembro de 2021, não considerados no PAO, com um impacto favorável de 24.526 euros.

		Val	ores em euros
	Realizado	Previsto	Desvio
Gastos com o Pessoal	1 311 008	1 367 307	-56 299
Remunerações dos Órgãos Sociais	9 000	7 628	1 372
Remuneração do Pessoal	1 041 489	1 082 488	-40 999
Benefícios pós-emprego	0	0	0
Encargos sobre Remunerações	236 651	248 811	-12 160
Seguros de Acidentes de Trabalho	12 270	10 767	1 504
Gastos de Ação Social	1 249	0	1249
Outros Gastos com o Pessoal	10 349	17 614	-7 264
N.º Médio de Trabalhadores	35	35	0
Despesa Média	37 457	39 066	-1 609

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

Os **Gastos de Depreciações e de Amortização**, deduzidos das reversões de imparidade, ascenderam, nos primeiros nove meses de 2021, a 20.093 euros, menos 355.999 euros do que o previsto no PAO, conforme se observa no quadro abaixo, justificado pelo facto de, ao contrário do previsto no PAO, se ter registado a atualização da imparidade numa base trimestral.

		Val	ores em euros
	Realizado	Previsto	Desvio
Gastos de depreciações e de amortizações (1)	2 702 050	2 770 996	-68 946
Reversão da Imparidade de ativos depreciáveis/amortizáveis (2)	2 681 957	2 414 904	267 054
(1) - (2)	20 093	356 092	-335 999

4.4. Outros Gastos

Os **Outros Gastos**, realizados nos primeiros nove meses de 2021, ascenderam a 382.643 euros, o que, face ao valor orçado para igual período (338.950 euros), correspondeu a um desvio favorável de 43.692 euros, justificado pelo facto de, ao contrário do previsto no PAO, se ter registado a atualização da imparidade sobre os ativos fixos tangíveis e intangíveis e respetivos subsídios numa base trimestral.

		Val	ores em euros
	Realizado	Previsto	Desvio
Outros Gastos	382 643	338 950	43 692
Taxas	39 082	48 458	-9 376
Percentagem a entregar à AMT (2%) e DGRM (3%)	34 872	38 189	-3 318
Outras Taxas	4 210	10 269	-6 059
Imparidade do subsídio ao investimento	334 116	279 032	55 084

Valores em euros

	Realizado	Previsto	Desvio
Outros	9 444	11 460	-2 015

4.5. Imparidade de dívidas a receber

O valor registado em **imparidade de dívidas a receber**, nos primeiros nove meses de 2021, ascendeu a 117.752 euros, o que, face ao valor orçado para igual período (menos 349.509 euros), correspondeu a um desvio favorável de 467.261 euros. Este desvio é justificado, por um lado pela metodologia adotada na elaboração do orçamento onde o reforço da imparidade de dívidas a receber é reconhecido numa ótica mensal, e, por outro lado pelo recebimento de diversos créditos que se encontravam reclamados em sede de execução fiscal.

5. RESULTADOS

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

A APFF, S.A. obteve, nos primeiros nove meses de 2021, um **Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos** positivo de 589.834 euros, apresentando um desvio desfavorável, face ao orçado (843.777 euros), de 253.943 euros.

5.2. Resultado Operacional

O **Resultado Operacional** registado, nos nove primeiros meses de 2021, foi positivo em 569.741 euros, apresentando um desvio favorável, face ao orçado (487.685 euros), de 82.056 euros.

5.3. Resultado Antes de Impostos

No terceiro trimestre de 2021 a APFF, S.A. registou um **Resultado Antes de Impostos** positivo no valor de 578.871 euros, apresentando um desvio favorável, face ao orçado (487.685 euros), de 91.186 euros.

5.4. Resultado Líquido do Período

Nos primeiros nove meses de 2021 a APFF, S.A. obteve um **Resultado Líquido do Período** de 582.115 euros, apresentando um desvio favorável, face ao orçado (548.230 euros), em 33.884 euros.

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

O **Resultado Líquido do Período sem efeito da imparidade**, registado no terceiro trimestre de 2021, foi negativo em 1.765.765 euros, apresentando um desvio desfavorável, face ao orçado (-1.587.641 euros), de 178.086 euros.

5.6. EBITDA ajustado²

Nos primeiros nove meses de 2021, a APFF, S.A. obteve um **EBITDA Ajustado** de 606.435 euros, apresentando um desvio desfavorável, face ao orçado (802.632 euros), em 196.196 euros.

Para esta variação contribuíram, negativamente, a diminuição, em 516.930 euros, do volume de negócios, justificada pela suspensão, de 1 de janeiro até 17 de março de 2021, 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 de 202.959 euros), pela diminuição do movimento portuário (com um impacto financeiro desfavorável de 258.502 euros) e, positivamente, pela diminuição das perdas por imparidades de clientes (com um impacto financeiro favorável de 467.261 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.

Contudo, decorrente do contexto pandêmico provocado pela COVID-19, as instruções para a Elaboração dos PAO para 2021, anual e plurianual, das empresas públicas não financeiras do SEE, emanadas através do Despacho n.º 395/2020, de 27 de junho, determinam que os princípios financeiros de referência para 2021 deverão ter referência os valores registados em 2019, para o apuramento da eficiência operacional, e o maior dos valores registados entre 2020 e 2019, para o apuramento do plano de redução de custos. Assim, para efeitos de avaliação do cumprimento das orientações legais será apresentado, ao longo deste capítulo, também, os valores realizados em 2019.

Através dos ofícios n.ºs 29_SG e 30_SG, datados de 24 de setembro de 2021, a APFF, S.A. solicitou aos membros do governo responsáveis pela área das finanças e da tutela setorial, nos termos e para os efeitos do n.º 2 do artigo 158.º do DLEO 2019, autorização para aferir a eficiência operacional da APFF,

S.A. nos exercícios de 2021, 2022 e 2023, através do indicador alternativo utilizado nos anos de 2018-2019-2020, em concreto, rácio dos gastos operacionais sobre o volume de negócios, corrigido dos rendimentos relativos a atividades descontinuadas e da anualização, dos gastos com dragagens de manutenção, por um período de 4 anos.

Recorde-se que tal proposta de indicador, no pedido formulado em 2018, analisada pela Unidade Técnica de Acompanhamento e Monitorização do Setor Empresarial do Estado (UTAM) obteve, no seu relatório de análise n.º 296/2018, de 30 de outubro, o seguinte parecer "(...) entende-se ser de aceitar a anualização apenas das despesas relativas às dragagens de manutenção.". A 4 de dezembro de 2018, Sua Excelência o 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.

	Meta	Real	Real	Real	Desvio	Cumpre
	2021	3.° T 2019	3.° T 2020	3.° T 2021	R21vs Meta	Meta
(1) Fornecimentos e Serviços Externos (€)		2 170 632	923 872	1 459 019	-711 613	
(1.a) Anualização dos gastos com dragagens de manutenção dos últimos 4 anos		-801 063	355 561	18 754	819 817	
(2) Fornecimentos e Serviços Externos (\in) [1-(1.a)]		1 369 569	1 279 433	1 477 773	108 204	
(3) Gastos com o pessoal (€)	≤ [19;20] (*)	1 268 544	1 292 316	1 311 008	18 692	Não
(4) = Gastos Operacionais (2) + (3)		2 638 113	2 571 748	2 788 780	150 667	
(5) Volume de Negócios		2 936 676	2 956 912	2 798 376	-138 300	
Gastos operacionais / Volume de Negócios [(4)/(5)]	≤2019	89,83%	86,97%	99,66%	12,68%	Não
Total dos gastos da alínea n.º 3º do artigo 158.º do DLEO19 ∑ [1. a 3.]	≤ [19;20] (*)	11 424	11 730	16 518	4 787	Não
1. Deslocações e alojamento		511	72	0	-72	
2. Ajudas de custo		638	495	2 350	1 855	
3. Frota Automóvel ^(**)		10 275	11 163	14 168	3 005	
Estudos, pareceres, projetos e consultoria	≤ [19;20] (*)	36 288	6 925	7 521	-28 767	Sim

^(*) Meta definida pelo Acionista para a elaboração dos Instrumentos de Gestão Previsional 2021 - o valor mais alto de 2020 ou 2019. (**) 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 do **peso dos gastos operacionais sobre o volume de negócios** é justificado pela diminuição do volume de negócios justificada, essencialmente, pela suspensão das taxas variáveis previstas nos n.ºs 1 e 2 do artigo 2.º do Regulamento n.º 387/2015³, 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 01 a 07

³ Aprova as "Normas para a Utilização dos Terminais de Carga Geral e de Granéis Sólidos do Porto da Figueira da Foz".

- de janeiro e de 05 a 21 de março de 2019, com um impacto financeiro estimado de 68.082 euros, e de 01 de janeiro de 2021 até 17 de março de 2021, com um impacto financeiro estimado de 202.959 euros, e pelo aumento, em 2021, dos gastos com dragagens de manutenção;
- ii. O aumento de 692 euros do conjunto de **gastos com deslocações, alojamentos, ajudas de custos e frota automóvel**, registado até 30 de setembro de 2021 face ao período homólogo, é justificado pelo aumento das despesas com ajudas de custo decorrente da necessidade de alocar um piloto da barra da APFF, S.A. ao serviço da APA, S.A. e pela aquisição, em regime de aluguer operacional de viaturas, em dezembro de 2020, de 2 viaturas 100 % elétricas;
- iii. Os gastos 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, aumentam 11.429 euros face ao valor registado no até 30 de setembro de 2020. Refira-se que o aumento registado decorre, essencialmente, do recrutamento, em abril de um piloto da barra por termo indeterminado, devidamente autorizado através do Despacho n.º 228/21-SET, de 29 de março de 2021, de Sua Excelência o Secretário de Estado do Tesouro.

		Val	ores em euros
	3.° T 2020	3.° T 2021	Desvio
Gastos com o Pessoal (1)	1 292 316	1 311 008	18 692
Indemnizações (2)	0	0	0
Valorizações remuneratórias nos termos da LOE (3)	157 126	164 389	7 264
Gastos com o Pessoal (1) – (2) – (3)	1 135 190	1 146 618	11 429

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.

		Val	ores em euros
	Realizado	Previsto	Desvio
Gastos com o Pessoal	1 311 008	1 367 307	-56 299
Indemnizações	0	0	0
Valorizações remuneratórias nos termos da LOE	164 389	164 389	0
Recrutamentos	29 163	56 269	-27 106

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.° Trimestre de 2021
1.	Financiamento Remunerado 30.09.2021	0
2.	Financiamento Remunerado 30.09.2020	0
3.	Capital Social 30.09.2021	10 000 000
4.	Capital Social 30.09.2020	10 000 000
5.	Novos Investimentos realizados até 30.09.2021 (a)	0
	A = (1-2)+(3-4)-5	0
6.	Financiamento Remunerado 30.09.2020	0
7.	Capital Social 30.09.2020	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

	Realizado 3.º T 21	Orçado 3.º T 21	/alores em euro Taxa de Realização
INVESTIMENTOS ESTRATÉGICOS	9 823	597 475	1,64%
Medida: Capacitação física do porto para a entrada de navios de maior dimensão	0	265 050	0,00%
Projeto: Melhoria das acessibilidades marítimas e infraestruturas do porto	0	225 000	0,00%
Estudos complementares e monitorização (AIA)	0	225 000	0,00%
Projeto: Reforço da estrutura do molhe norte	0	20 000	0,00%
Diagnóstico do estado de operacionalidade e segurança da estrutura do molhe norte	0	20 000	0,00%
Projeto: Reforço das condições de segurança no acesso externo ao porto (Protocolo com APA, IP e CMFF)	0	20 050	0,00%
Reposição do balanço sedimentar no troço costeiro a sul do PFF (Protocolo com APA, IP e CMFF)	0	20 050	0,00%
Medida: Aumento de eficiência de processos e da conetividade digital do Porto da Figueira da Foz	7 533	137 425	5,48%
Projeto Implementação da Janela Única Logística (JUL)	0	22 425	0,00%
Desenvolvimento da JUL	0	22 425	0,00%
Projeto Aumento da conectividade digital intraportuária	0	100 000	0,00%
Transferência de comunicações fixas, em cabo de cobre, para fibra ótica e servidores de voz	0	50 000	0,00%
Upgrade networking	0	30 000	0,00%
Cablagem para networking	0	20 000	0,00%
Projeto: Implementação da Fatura Eletrónica	7 533	0	100,00%
Projeto: Implementação de Programa de Gestão Documental	0	15 000	0,00%
Medida: Expansão da capacidade e melhoria das infraestruturas portuárias	2 291	195 000	1,17%
Projeto: Construção edifício polivalente e oficinas	2 291	170 000	1,35%
Mobiliário do edifício polivalente	2 291	0	100,00%
Empreitada de Construção das oficinas	0	170 000	0,00%
Projeto: Ampliação Terminal Contentores	0	25 000	0,00%
Projeto de ampliação dos terraplenos do Terminal de Contentores	0	25 000	0,00%
INVESTIMENTOS OPERACIONAIS	79 978	580 000	13,79%
Medida: Reabilitação das infraestruturas Portuárias (terminais)	0	120 000	0,00%
Repavimentação do cais comercial	0	120 000	0,00%
Medida: Reabilitação das infraestruturas da Marina de Recreio	0	140 000	0,00%
Reabilitação dos pontões e passadiços de acesso	0	140 000	0,00%
Substituição Fixação Pontões de receção à Marina	0	20 000	0,00%
Instalação de portões de acesso aos pontões de receção	0	15 000	0,00%
Reconversão da instalação elétrica aos passadiços, do lado Oeste, do Porto de Recreio	0	30 000	0,00%
Reabilitação das estacas da marina	0	50 000	0,00%
Substituição de passadiço avariado Marina Nascente	0	25 000	0,00%

		\	/alores em euros
	Realizado 3.º T 21	Orçado 3.º T 21	Taxa de Realização
Medida: Reforço das condições de Safety and Security	63 964	75 000	85,28%
Projeto de reabilitação do Sistema de Vídeo Vigilância	63 964	65 000	98,41%
Ampliação da rede de CCTV	63 964	65 000	98,41%
Projeto de reforço da sinalética	0	10 000	0,00%
Sinalização Segurança Molhes Norte e Sul	0	10 000	0,00%
Medida: Melhoria do desempenho ambiental e incremento da eficiência energética	0	147 500	0,00%
Projeto de modernização dos equipamentos de iluminação pública	0	140 000	0,00%
Ampliação da rede de iluminação do Cais Comercial e do Terminal de Graneis Sólidos	0	100 000	0,00%
Substituição das luminárias de sódio por LED no TGS	0	40 000	0,00%
Outras ações de melhoria do desempenho ambiental das atividades operacionais	0	7 500	0,00%
Aquisição de sistemas de climatização	0	4 000	0,00%
Aquisição de 1 Seabin V5 (recolha de lixo marinho)	0	3 500	0,00%
Medida: Melhoria contínua e reforço da segurança dos sistemas de informação	4 491	20 000	22,45%
Upgrade do ERP GIAF	0	10 000	0,00%
Desenvolvimento Módulo Contabilidade Analítica GIAF	0	5 000	0,00%
Upgrade RGPD GIAF	0	5 000	0,00%
Servidores e firewalls	3 655	0	100,00%
Storage, Software Veeam BK, Aquisição de dois servidores para virtualização, licenciamento microsoft para os servidores	3 655	0	100,00%
Hardware	836	5 000	16,72%
Renovação de postos de trabalho	836	5 000	16,72%
Software	0	5 000	0,00%
Aquisição de licenças de Office	0	5 000	0,00%
Outros	11 523	77 500	14,87%
Aquisição de 4 novas barreiras flutuação sólida de combate à poluição	4 993	40 000	12,48%
Outros	6 530	37 500	17,41%
TOTAL	89 801	1 177 475	7,63%

Nos primeiros nove meses de 2021, a APFF, S.A. atingiu uma taxa de execução do seu plano de investimentos de 7,63%, justificada, essencialmente, pelo atraso, face ao previsto, no lançamento dos procedimentos necessários à contratação das empreitadas de "repavimentação do cais comercial" e "ampliação da rede de CCTV". Refira-se, igualmente, que o atraso registado na realização das empreitadas que integram o projeto de "Modernização dos equipamentos de iluminação pública" e a "Construção das Oficinas" se deve ao facto desta Administração Portuária estar a realizar, com recurso aos seus técnicos, os respetivos projetos técnicos. Por último destaca-se que o atraso registado na execução do projeto "Aumento da conectividade digital intraportuária" é justificado pelo trabalho interno

de levantamento das necessidades do Porto da Figueira da Foz, atendendo aos desafios futuros que se lhe colocam, e de que modo a atual infraestrutura se coaduna com esses desafios.

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 2021, 81 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.° Trimestre
		2021
IGCP, E.P.E.		7 117 754
Depósitos à Ordem		1 117 754
Certificados Especiais de Dívida de Curto Prazo (CEDIC)		6 000 000
Banca Comercial		80 597
Depósitos à Ordem		80 597
Novo Banco, S.A.		72 957
Caixa Geral de Depósitos, S.A.		7 640
Aplicações Financeiras		0
	Total das disponibilidades*	7 198 350
Juros auferidos de aplicações financeiras junto da banca comercial		0

^{*} Não inclui depósitos caução.

9. PRAZO MÉDIO DE PAGAMENTOS

Nos primeiros nove meses de 2021, 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, ascendeu a 28 dias.

	31.12.2020	Objetivo 21	30.09.2021	Var. (%) 3.T 21
Prazo Médio de Pagamentos (dias)	27	$30 \text{ d} \le PMP > 40 \text{ d}$	28	3,70%

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 supera o objetivo fixado para 2021, leia-se um PMP inferior ou igual a 30 dias.

10. NOTA FINAL

Por último, o Conselho de Administração da APFF, S.A., agradece a todos os colaboradores da empresa, à comunidade portuária e aos clientes, pelo seu empenho ao longo do 3.º trimestre de 2021.

Figueira da Foz, 10	de janeiro de 2022	
O Conselho de Adm	ninistração,	
	(Fátima Lopes Alves)	
	(Isabel Moura Ramos)	
	——————————————————————————————————————	
	(Nuno Marques Pereira)	

ANEXOS

- Controlo Orçamental Setembro de 2021
- Estatística Portuária Setembro de 2021
- Balanço Setembro de 2021
- Demonstração de Resultados Setembro de 2021

Controlo Orçamental Demonstração de Resultados



Período de referência: Setembro de 2021

Professor Prof	Periodo de referencia: Setembro de 2021		Mês				Orcan	Valores em euros	
Page	Rubricas	Real	1	Desvio	Real	Acumulado Orçado	Desvio		Tx Real. (%)
1.000 1.00		(1)	,	(1-2)/2	(3)	•	(3-4)/4	(5)	
Tell Policy 1	Exploração Portuária	89 859	113 248	-20,65%	1 005 570	1 162 542	-13,50%	1 482 291	67,84%
Secondary 10.000	Tup/Navio (R)	31 073	44 969	-30,90%	344 983	430 417	-19,85%	561 148	61,48%
March Schoolsmarks		0	738	-100,00%	2 749	6 644	-58,62%	8 858	31,03%
1976 1976	Acostagem - Porto de Recreio	10 042	6 758	48,60%	167 616	138 027	21,44%	145 050	115,56%
### Annual Process	Amarrar e desamarrar	14 253	17 035	-16,33%	148 616	165 919	-10,43%	216 754	68,56%
19-06 19-0	Pilotagem	30 751	41 217	-25,39%	326 127	398 755	-18,21%	520 107	62,70%
Service Service 0 0 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0,	<u> </u>			•		8 871	•	11 829	20,23%
	· ·	3 578	1 545	131,49%	13 087	13 909	-5,91%	18 545	70,57%
		0	0	•	0		•		0,00%
				· ·			,		100,16%
Marie Mari	•			•			•		-80,94%
				· ·			,		-71,78%
Rendimentate Supplementares 23999 249 4498 1792.06 21575 45726 19275	1 111 1111			· ·			,		
International Proprietation 1,764 1,769 1,115 683-60 694-86 1,200 1,20				· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			*		65,05%
Filling-Gen Fortadies		239 993		•	1 792 806		•		63,40%
Terrosci Fondarion 1,000 4482	•			•			,		75,03%
Pendimentario de Circusolaria 1985 397 0.00 5118 1.00 5420	-	6 273	8 005			70 309		94 323	64,29%
Personal production		65 803	64 932	1,34%	593 745	582 733	1,89%	777 529	76,36%
Force Perhapsing	Rendimentos do DPM	3 965	3 972	-0,18%	36 578	37 106	-1,42%	49 022	74,62%
Service 19-06 19	Rendimentos de Concessões	138 587	129 535	•			-28,45%	1 611 363	54,73%
Main				•		160 224	•	213 632	75,47%
Maried 3.645 1.05 1.0700 1.0205 1.1270 2.302 6.505 1.0207 7.000 1.0205 1.1270 2.302 6.505 6.500 1.0207 1	Serviço de Reboques	3 843	1 495	157,09%	21 290	24 525	-13,19%	29 551	72,05%
Taxes for allifacytic de infraestructuras 115/76 115		0	0	0,00%	6 195	6 269	-1,17%	6 269	98,83%
Fornecimente	Variável	3 843	1 495	157,09%	15 095	18 256	-17,32%	23 282	64,83%
Forrectimento de Energia 11645 11222 13.0775 15.67	Taxa de utilização de infraestrutras	115 262	110 237	4,56%	699 317	1 047 716	-33,25%	1 368 180	51,11%
Recolhand celedions	Fornecimento	13 350	12 829	4,06%	112 350	119 633	-6,09%	157 584	71,30%
Recolha de Residuos	Fornecimento de Energia	11 645	11 232	3,67%	96 502	102 284	-5,65%	135 940	70,99%
Pertagens Cals Comercial 2 811 2 182 28,89% 51351 44195 16,20% 49396 103,955 Outros Rendimentos Suplementares 9 60% 1 1908 236,79% 1 1974 11545 39,22% 181060 103,955 Rendimentos Gambos minestrimentos não financeiros 9 0 0,00%	Fornecimento de Agua	1 705	1 597	6,79%	15 848	17 349	-8,66%	21 644	73,22%
Outros Rendimentos Suplementares 5 060 1501 236,7696 18 720 13 545 39,230 18 060 103,666	Recolha de Resíduos	4 134	5 865	-29,50%	37 580	52 781	-28,80%	70 374	53,40%
Descentos de pronto de pagamento Obtidos 0 0 0 0 0 0 0 0 0	Portagens Cais Comercial	2 812	2 182	28,86%	51 351	44 193	16,20%	49 398	103,95%
Rendimentos e Ganhos en Investimentos não financeiros 10 10 10 10 10 10 10 1	Outros Rendimentos Suplementares	5 068	1 505	236,76%	18 724	13 545	38,23%	18 060	103,68%
Outros Rendimentos e Ganhos 105 841 35 719 196,314 325 552 321 472 1,274 428 631 75 95	Descontos de pronto de pagamento Obtidos	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0,00%
Impuração de subsídios para investimento	Rendimentos e Ganhos em Investimentos não financeiros	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0,00%
Imparidade - Subsidios ao investimento 0 0 0,00% 0 0 0,00% 126 0,00% 128 465,74	Outros Rendimentos e Ganhos	105 841	35 719	196,31%	325 562	321 473	1,27%	428 631	75,95%
Outros 3 144 98,0% 8 048 1.25 520,986 1.728 465,74 Dutros Gatotes -114 519 37 019 -209% 382 643 338 950 12,00% -139 114 -70,77 Taxas -4 612 4.743 2.76% 380 62 4.458 193,59% -4.810 -72,46 Taxa AMT (5%) e DGRM (2%) -2.955 -3.600 117,94% -34.877 -38.180 0.69% -4.810 -72,46 Taxa AMT (5%) e DGRM (2%) -2.955 -3.600 117,94% -34.877 -38.180 0.69% -4.810 -72,46 Taxa AMT (5%) e DGRM (2%) -2.955 -3.600 117,94% -34.877 -38.180 0.69% -4.810 -72,46 Taxa AMT (5%) e DGRM (2%) -2.955 -3.600 117,94% -34.877 -38.180 0.69% -4.810 -72,46 Taxa AMT (5%) e DGRM (2%) -2.955 -3.600 117,94% -34.877 -38.180 0.69% -4.810 -72,46 Taxa AMT (5%) e DGRM (2%) -2.955 -3.600 -2.955 -3.600 -2.956 -2.70 -2.950 -2.70 Resultado an investimento -1.07 402 -3.1004 -2.46,42% -3.34 116 -2.79 202 -19,77% -372 043 -9.81 Resultado antes de Depreciações, gastos de financiamento e impostos -1.22 161 73.461 -2.79 202 -19,77% -3.72 043 -3.810 Resultado antes de Depreciações, gastos de financiamento e impostos -1.22 161 73.461 -2.79 202 -2.770 956 -2	Imputação de subsídios para investimentos	105 838	35 575	197,50%	317 514	320 177	-0,83%	426 903	74,38%
114 519 .37 019 .392 643 .338 950 .12,895 .438 913 .70,977 Taxas	Imparidade - Subsídios ao investimento	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0,00%
Taxas AMT (3%) e DGRM (2%) Taxa AMT (3%) e DGRM	Outros	3	144	-98,08%	8 048	1 296	520,98%	1 728	465,74%
Taxa AMT (3%) e DGRM (2%) Fundo Azul (10% das receitas dos residuos de navios) 0	Outros Gastos	-114 519	-37 019	-209%	-382 643	-338 950	-12,89%	-539 124	-70,97%
Fundo Azul (10% das receitas dos residuos de navios)	Taxas	-4 612	-4 743	2,76%	-39 082	-48 458	19,35%	-61 801	-63,24%
Outras Taxas	Taxa AMT (3%) e DGRM (2%)	-2 955	-3 602	17,94%	-34 872	-38 189	8,69%	-48 109	-72,48%
Resultado antes de Depreciações, gastos de financiamento e impostos -127 -2506 -1272 -2979 -2944 -1140 -17,59% -105,280 -8,971 -105,280 -105,	Fundo Azul (10% das receitas dos resíduos de navios)	0	-586	100,00%	0	-5 278	100,00%	-7 037	0,00%
Cutros C	Outras Taxas	-1 656	-555	-198,65%	-4 210	-4 991	15,64%	-6 655	-63,27%
Resultado antes de Depreciações, gastos de financiamento e impostos -122 161 73 461 216,293 589 834 843 777 38,109 607 108 97,155 Gastos/Reversões de depreciaçõe e de amortização -300 206 -312 524 3,94% -2 702 050 -2 770 996 2,49% -3 712 004 -72,799 mparidade de ativos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversão) 379 722 273 62 39,42% 2681 997 2414 994 11,06% 3 234 986 82,900 437,965 (antes de gastos de financiamento e impostos) 426 43 33 300 223,809 569 741 487 685 16,83% 130 090 437,965 (antes de gastos de financiamento e impostos) 437,965 (antes de gastos de financiamento e impostos) 426 43 33 300 223,809 569 741 487 685 16,83% 130 090 437,965 (antes de gastos de financiamento e impostos -40 0 0,00% 233 0 100,00% 0	Reversão da imparidade do subsídio ao investimento	-107 402	-31 004	-246,42%	-334 116	-279 032	-19,74%	-372 043	-89,81%
Castos/Reversões de depreciação e de amortização 300 206 -312 524 3,94% -2 702 050 -2 770 966 2,49% -3 712 004 -72,797	Outros	-2 506	-1 273	-97%	-9 444	-11 460	17,59%	-105 280	-8,97%
Castos/Reversões de depreciação e de amortização 300 206 -312 524 3,94% -2 702 050 -2 770 966 2,49% -3 712 004 -72,797	Resultado antes de Denreciações, gastos de financiamento e impostos	-122 161	73.461	-266 29%	589 834	843 777	-30 10%	607 108	97 15%
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) 379 722 272 362 39,42% 2681 957 2414 904 11,06% 3 234 986 82,90% 2414 904 11,06% 3 234 986 82,90% 2414 904 11,06% 3 234 986 82,90% 2414 904 11,06% 3 234 986 82,90% 2414 904 11,06% 3 234 986 82,90% 2414 904 11,06% 3 234 986 82,90% 2414 904 11,06% 3 234 986 82,90% 2414 904 11,06% 3 234 986 82,90% 2414 904 11,06% 3 234 986 82,90% 2414 904 11,06% 3 234 986 82,90% 2414 904 11,06% 2414	nesattado untes de Depreciações, gastos de inidireito e impostos	122 101	13 401	,		043111	30,1070	007 100	31,137
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) 42 645 33 300 23 40 569 741 487 685 16,83% 130 090 437,969	Gastos/Reversões de depreciação e de amortização	-300 206	-312 524	3,94%	-2 702 050	-2 770 996	2,49%	-3 712 004	-72,79%
(antes de gastos de financiamento e impostos) -42 645 -43 33 300 -42 645 -45 33 300 -44 645 -45	Imparidade de ativos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversão)	379 722	272 362	39,42%	2 681 957	2 414 904	11,06%	3 234 986	82,90%
1941 0 100,00% 9 130 0 100,00% 0 100,00% 100,0		_// 2 G/IE	33 300	-228,06%	569 741	487 685	16,83%	130 090	437,96%
Juros obtidos - Depósitos bancários 0 0,00% 283 0 100,00% 0 100,00% 0 100,00% 0 100,00% 0 100,00% 0 100,00% 0 100,00% 0 100,00% 0 100,00% 0 100,00% 0 100,00% 0 100,00% 0 0 0 0				•					
Duros obtidos - juros de mora 1941 0 100,00% 8.846 0 100,00% 0 100,00% 0 100,00% 0 100,00% 0 0 0,00% 0 0 0,00% 0 0 0,00% 0 0 0,00% 0		1 941	0	•		-	,		100,00%
Outros Rendimentos e Ganhos de Financiamento 0 0,00% 0 0 0,00% 0 0 0,00% 0 0 0,00% 0	·		0	*			*		100,00%
Duros e Gastos similares suportados 0 0 0,00% 0 0 0,00% 0 0,00	-	1 941	0	*	8 846	_	*	0	100,00%
Juros suportados - conta caucionada 0 0,00% 0 0 0,00% 0 0 0,00% 0 0 0,00% 0 0 0,00% 0 0 0 0 0,00% 0 0 0 0 <			0	*	0	-	*	0	0,00%
Outros juros suportados - juros de mora 0 0,00% 0 0 0,00% 0 0,00% Outros Gastos e Perdas de Financiamento 0 0,00% 0 0 0,00% 0 0,00% Resultado Antes de Impostos -40 704 33 300 -222,2355 578 871 487 685 18,70% 130 090 444,986 mposto Corrente -262 -249 -5,55% -491 -2 237 78,02% -2 982 -16,486 mposto Diferido Resultado Líquido do Período -40 614 40 027 -201,475 582 115 548 230 6,18% 210 817 276,126 Resultado Líquido do período sem efeito do reconhecimento da imparidade -312 935 -201 331 -35,4355 -1765 726 -1587 641 -11,22% -2 652 125 -66,586	1	0	0	r	0	-	•	0	0,00%
Outros Gastos e Perdas de Financiamento Resultado Antes de Impostos -40 704 33 300 222,233% 578 871 487 685 18,70% 130 090 444,989 mposto Corrente -262 -249 -5,55% -491 -2 237 78,02% -2 982 -16,489 mposto Diferido -40 614 40 027 201,47% 582 115 548 230 6,18% 210 817 276,129 Resultado Líquido do período sem efeito do reconhecimento da imparidade -312 935 -201 331 -55,43% -1 765 726 -1 587 641 21,22% -2 652 125 -66,589	·		0	·	0	0	*	0	0,00%
Resultado Antes de Impostos -40 704 33 300 -222,23% 578 871 487 685 18,70% 130 090 444,986 mposto Corrente -262 -249 -5,55% -491 -2 237 78,02% -2 982 -16,486 mposto Diferido 352 6 976 -94,96% 3 735 62 782 -94,05% 83 710 4,466 Resultado Líquido do Período -40 614 40 027 -201,47% 582 115 548 230 6,18% 210 817 276,126 Resultado Líquido do período sem efeito do reconhecimento da imparidade -312 935 -201 331 -55,43% -1 765 726 -1 587 641 -11,22% -2 652 125 -66,586			0	·	0	0	*	0	0,00%
mposto Corrente	Outros Gastos e Perdas de Financiamento		0	0,00%	0	0	0,00%	0	0,00%
mposto Corrente	Resultado Antes de Impostos	-40 704	33 300	-222,23%	578 871	487 685	18,70%	130 090	444,98%
Resultado Líquido do Período -40 614 40 027 -201,47% 582 115 548 230 6,18% 210 817 276,126 Resultado Líquido do período sem efeito do reconhecimento da imparidade -312 935 -201 331 -55,43% -1 765 726 -1 587 641 -11,22% -2 652 125 -66,586							, in the second		
Resultado Líquido do Período -40 614 40 027 -201,47% 582 115 548 230 6,18% 210 817 276,120 Resultado Líquido do período sem efeito do reconhecimento da imparidade -312 935 -201 331 -55,43% -1 765 726 -1 587 641 -11,22% -2 652 125 -66,580	·			·			•		-16,48%
Resultado Líquido do período sem efeito do reconhecimento da imparidade -312 935 -201 331 -55,43% -1 765 726 -1 587 641 -11,22% -2 652 125 -66,580	mposto Diferido	352	6 976	-94,96%	3 735	62 782	-94,05%	83 710	4,46%
	Resultado Líquido do Período	-40 614	40 027	-201,47%	582 115	548 230	6,18%	210 817	276,12%
ERITDA A IUSTADO 120 507 60 000 275 050 606 425 002 622 27 4400 552 240 400 640	Resultado Líquido do período sem efeito do reconhecimento da imparidade	-312 935	-201 331	-55,43%	-1 765 726	-1 587 641	-11,22%	-2 652 125	-66,58%

Estatística Portuária - janeiro a setembro 2021

Mercadorias - Acumulados

Fonte: APFF - Administração do Porto da Figueira

Unid: ton

Quantidades		2018			2019			2020		2021			
Qualificaces	Exp.	Imp.	Total	Exp.	Imp.	Total	Exp.	lmp.	Total	Exp.	Imp.	Total	
<u>Totais</u>	1 135 193	467 365	1 602 558	1 021 666	433 048	1 454 715	1 021 268	519 525	1 540 793	998 174	444 913	1 443 087	
Carga Geral Fracionada	532 017	168 137	700 154	501 827	220 504	722 331	598 021	220 387	818 408	559 417	151 992	711 408	
Granéis Sólidos	486 236	283 052	769 289	390 945	196 234	587 179	326 454	285 104	611 559	321 321	277 524	598 845	
Granéis Líquidos	13 577		13 577	17 726		17 726	6 783		6 783	9 039		9 039	
Carga Geral Contentorizada	103 363	16 176	119 539	111 169	16 311	127 479	90 010	14 033	104 044	108 397	15 398	123 795	
RO-RO			0			0			0			0	

Variações (%) I	2018 - 2017 ariações (%) I				2019 - 20)18		2020 - 20	119	2021 - 2020			
Valiações (76) i	Exp.	lmp.	Total	Exp.	Imp.	Total	Exp.	lmp.	Total	Exp.	lmp.	Total	
<u>Totais</u>	13,98%	-19,48%	1,66%	-10,00%	-7,34%	-9,23%	-0,04%	19,97%	5,92%	-2,26%	-14,36%	-6,34%	
Carga Geral Fracionada	-0,08%	-31,43%	-9,96%	-5,67%	31,15%	3,17%	19,17%	-0,05%	13,30%	-6,46%	-31,03%	-13,07%	
Granéis Sólidos	45,19%	-9,76%	18,62%	-19,60%	-30,67%	-23,67%	-16,50%	45,29%	4,15%	-1,57%	-2,66%	-2,08%	
Granéis Líquidos	36,00%	0,00%	36,00%	30,56%	0,00%	30,56%	-61,74%	0,00%	-61,74%	33,26%	0,00%	33,26%	
Carga Geral Contentorizada	-12,89%	-25,06%	-14,76%	7,55%	0,83%	6,64%	-19,03%	-13,96%	-18,38%	20,43%	9,72%	18,98%	
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		2021 - 20	18		2021 - 20	019		2021 - 20)20	Var.Média (últimos 6 anos)			
valiações (/8) ii	Exp.	lmp.	Total	Exp.	Imp.	Total	Exp.	lmp.	Total	Exp.	Imp.	Total	
<u>Totais</u>	-12,07%	-4,80%	-9,95%	-2,30%	2,74%	-0,80%	-2,26%	-14,36%	-6,34%	-0,17%	-1,19%	-0,85%	
Carga Geral Fracionada	5,15%	-9,60%	1,61%	11,48%	-31,07%	-1,51%	-6,46%	-31,03%	-13,07%	0,30%	0,14%	-0,59%	
Granéis Sólidos	-33,92%	-1,95%	-22,16%	-17,81%	41,43%	1,99%	-1,57%	-2,66%	-2,08%	1,48%	2,21%	-0,07%	
Granéis Líquidos	-33,43%	0,00%	-33,43%	-49,01%	0,00%	-49,01%	33,26%	0,00%	33,26%	18,18%	0,00%	13,88%	
Carga Geral Contentorizada	4,87%	-4,81%	3,56%	-2,49%	-5,60%	-2,89%	20,43%	9,72%	18,98%	-1,38%	-0,40%	-1,33%	
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		2018 - 20)17		2019 - 20	018		2020 - 20	19	2021 - 2020			
vanações (Quannadae) i	Exp.	lmp.	Total	Exp.	Imp.	Total	Exp.	lmp.	Total	Exp.	Imp.	Total	
<u>Totais</u>	139 226	-113 087	26 139	-113 527	-34 317	-147 844	-398	86 477	86 078	-23 094	-74 612	-97 706	
Carga Geral Fracionada	-418	-77 075	-77 492	-30 190	52 367	22 177	96 194	-117	96 076	-38 604	-68 395	-106 999	
Granéis Sólidos	151 347	-30 604	120 743	-95 291	-86 819	-182 110	-64 491	88 871	24 380	-5 133	-7 581	-12 714	
Granéis Líquidos	3 594	0	3 594	4 149	0	4 149	-10 943	0	-10 943	2 256	0	2 256	
Carga Geral Contentorizada	-15 298	-5 408	-20 706	7 805	135	7 940	-21 158	-2 277	-23 436	18 387	1 364	19 751	
RO-RO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Variações (Quantidade) II		2021 - 20	18		2021 - 20)19		2021 - 20	20	Var.Média (últimos 6 anos)			
vanações (Quannadae) n	Exp.	lmp.	Total	Exp.	Imp.	Total	Exp.	lmp.	Total	Exp.	Imp.	Total	
<u>Totais</u>	-137 020	-22 452	-159 472	-23 493	11 865	-11 628	-23 094	-74 612	-97 706	-4 339	-10 427	-14 766	
Carga Geral Fracionada	27 400	-16 145	11 254	57 590	-68 513	-10 923	-38 604	-68 395	-106 999	-261	-7 456	-7 717	
Granéis Sólidos	-164 915	-5 528	-170 444	-69 624	81 290	11 666	-5 133	-7 581	-12 714	-2 939	-2 722	-5 661	
Granéis Líquidos	-4 538	0	-4 538	-8 687	0	-8 687	2 256	0	2 256	1 506	0	1 506	
Carga Geral Contentorizada	5 034	-778	4 256	-2 771	-913	-3 684	18 387	1 364	19 751	-2 645	-249	-2 895	
RO-RO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

% do Total		2018			2019			2020		2021			
76 do Toldi	Exp.	lmp.	Total	Exp.	Imp.	Total	Exp.	lmp.	Total	Exp.	lmp.	Total	
<u>Totais</u>	70,84%	29,16%	100,00%	70,23%	29,77%	100,00%	66,28%	33,72%	100,00%	69,17%	30,83%	100,00%	
Carga Geral Fracionada	33,20%	10,49%	43,69%	34,50%	15,16%	49,65%	38,81%	14,30%	53,12%	38,77%	10,53%	49,30%	
Granéis Sólidos	30,34%	17,66%	48,00%	26,87%	13,49%	40,36%	21,19%	18,50%	39,69%	22,27%	19,23%	41,50%	
Granéis Líquidos	0,85%	0,00%	0,85%	1,22%	0,00%	1,22%	0,44%	0,00%	0,44%	0,63%	0,00%	0,63%	
Carga Geral Contentorizada	6,45%	1,01%	7,46%	7,64%	1,12%	8,76%	5,84%	0,91%	6,75%	7,51%	1,07%	8,58%	
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%	

Estatística Portuária - janeiro a setembro 2021

Mercadorias - Acumulados

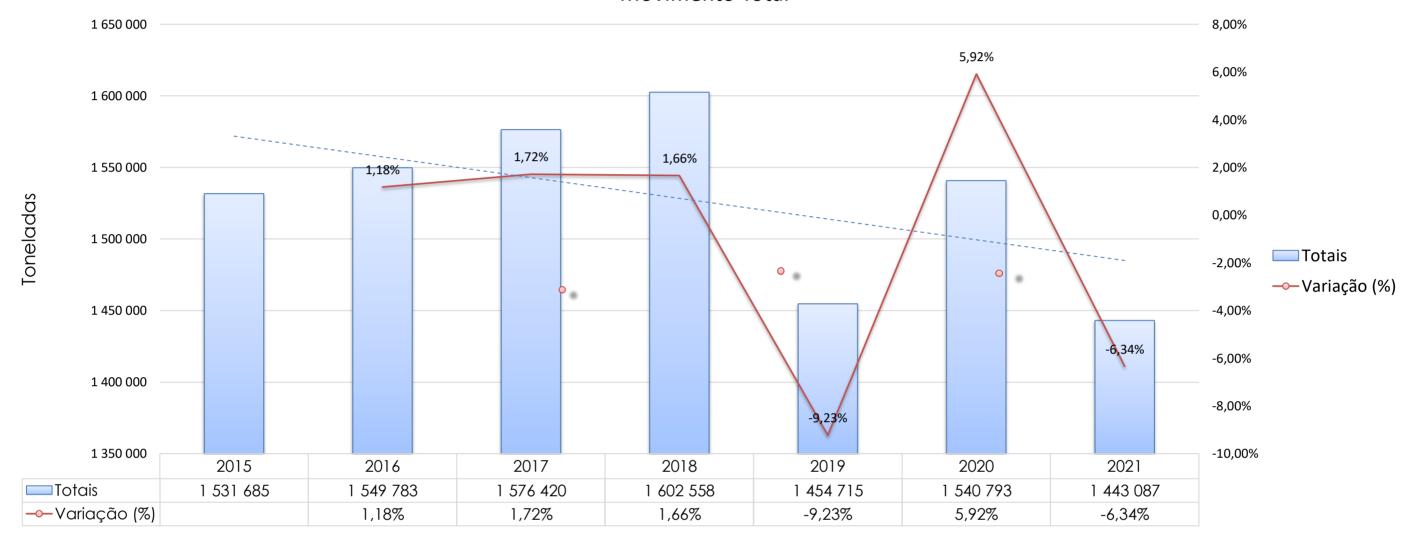
Movimento Total

Fonte: APFF - Administração do Porto da

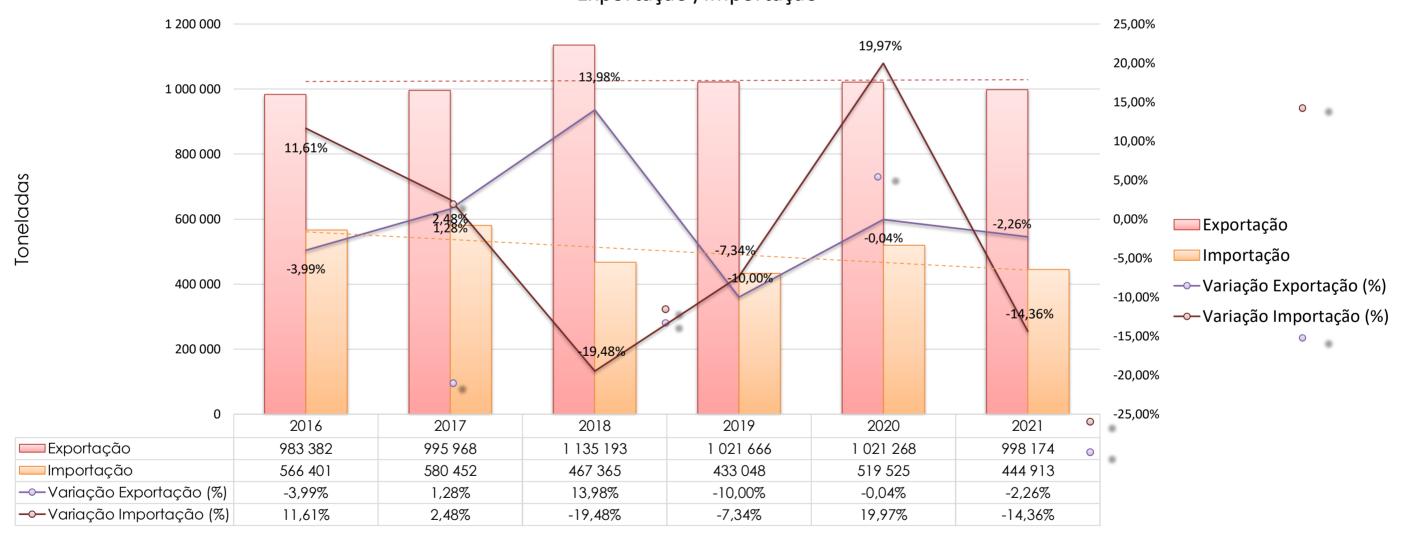
Unid: ton

Quantidades		2018			2019			2020			2021		Var. 2021 - 2020 %			
Qualificaces	Exp.	lmp.	Total	Exp.	lmp.	Total	Exp.	lmp.	Total	Exp.	Imp.	Total	Exp.	Imp.	Total	
<u>Totais</u>	1 135 193	467 365	1 602 558	1 021 666	433 048	1 454 715	1 021 268	519 525	1 540 793	998 174	444 913	1 443 087	45,66%	-23,97%	-6,34%	
Carga Geral Fracionada	532 017	168 137	700 154	501 827	220 504	722 331	598 021	220 387	818 408	559 417	151 992	711 408	-6,46%	-31,03%	-13,07%	
Granéis Sólidos	486 236	283 052	769 289	390 945	196 234	587 179	326 454	285 104	611 559	321 321	277 524	598 845	-1,57%	-2,66%	-2,08%	
Granéis Líquidos	13 577	0	13 577	17 726	0	17 726	6 783	0	6 783	9 039	0	9 039	33,26%	0,00%	33,26%	
Carga Geral Contentorizada	103 363	16 176	119 539	111 169	16 311	127 479	90 010	14 033	104 044	108 397	15 398	123 795	20,43%	9,72%	18,98%	
RO-RO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%	

Movimento Total



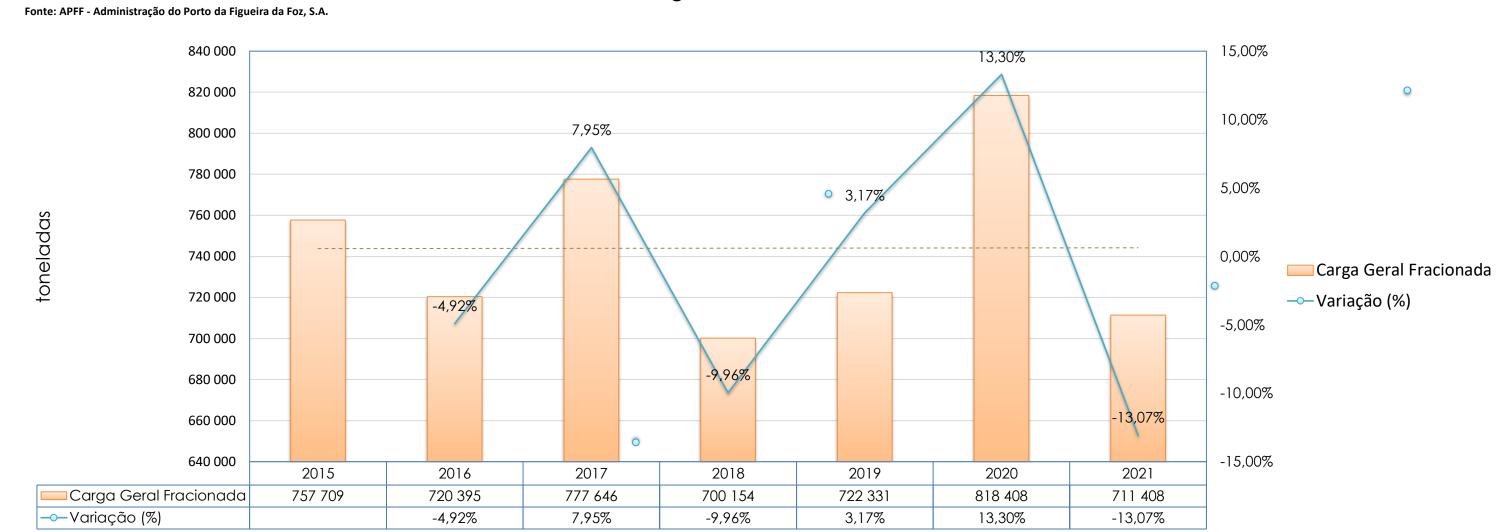


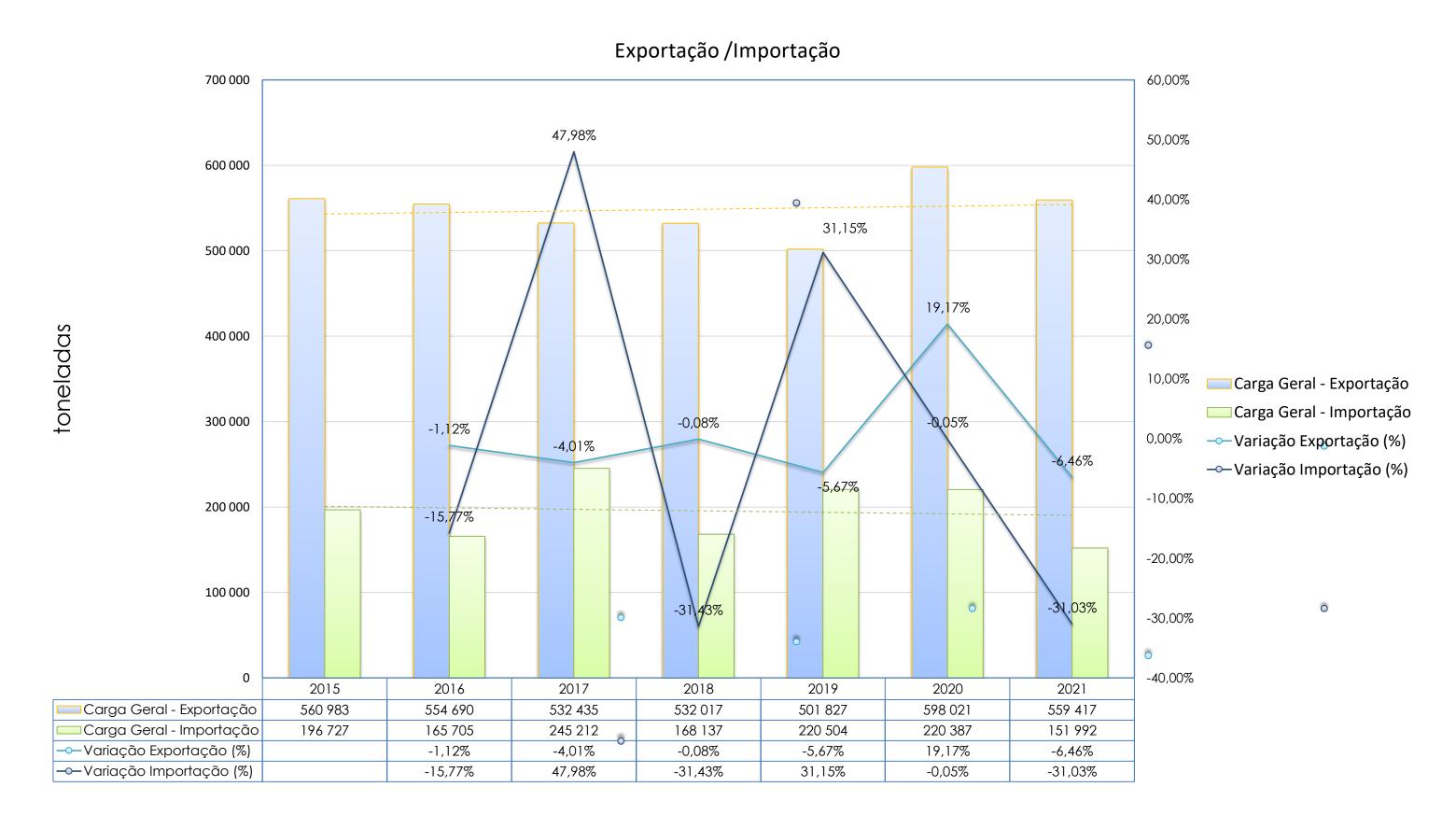


Estatística Portuária - janeiro a setembro 2021

Mercadorias - Acumulados

Carga Geral Fracionada

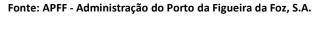




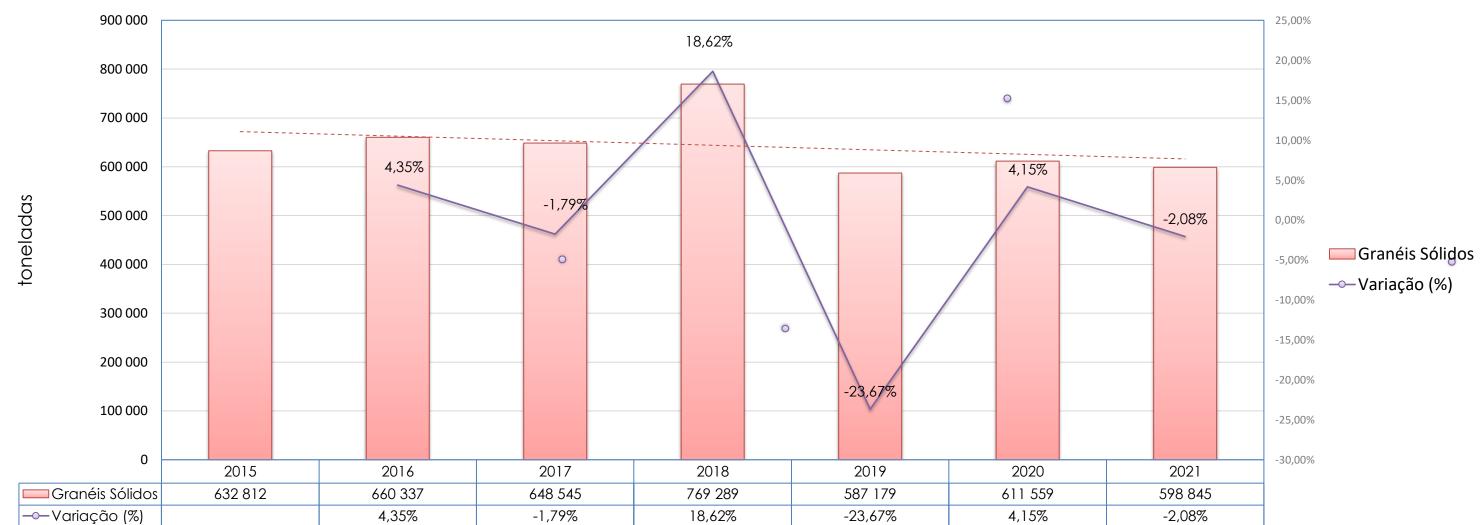
Estatística Portuária - janeiro a setembro 2021

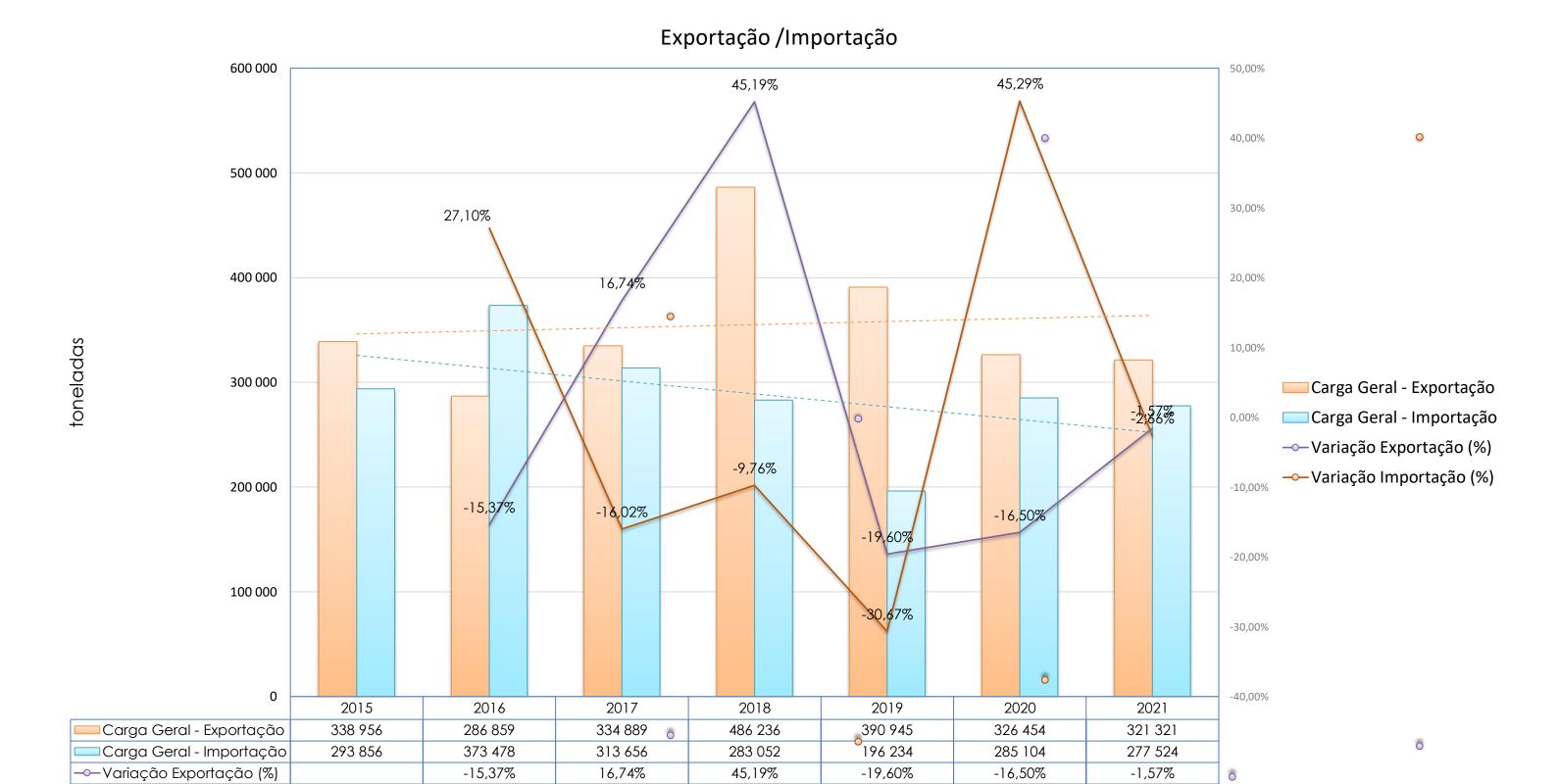
Mercadorias - Acumulados

Granéis Sólidos



─Variação Importação (%)





-9,76%

-30,67%

45,29%

-2,66%

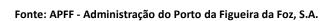
27,10%

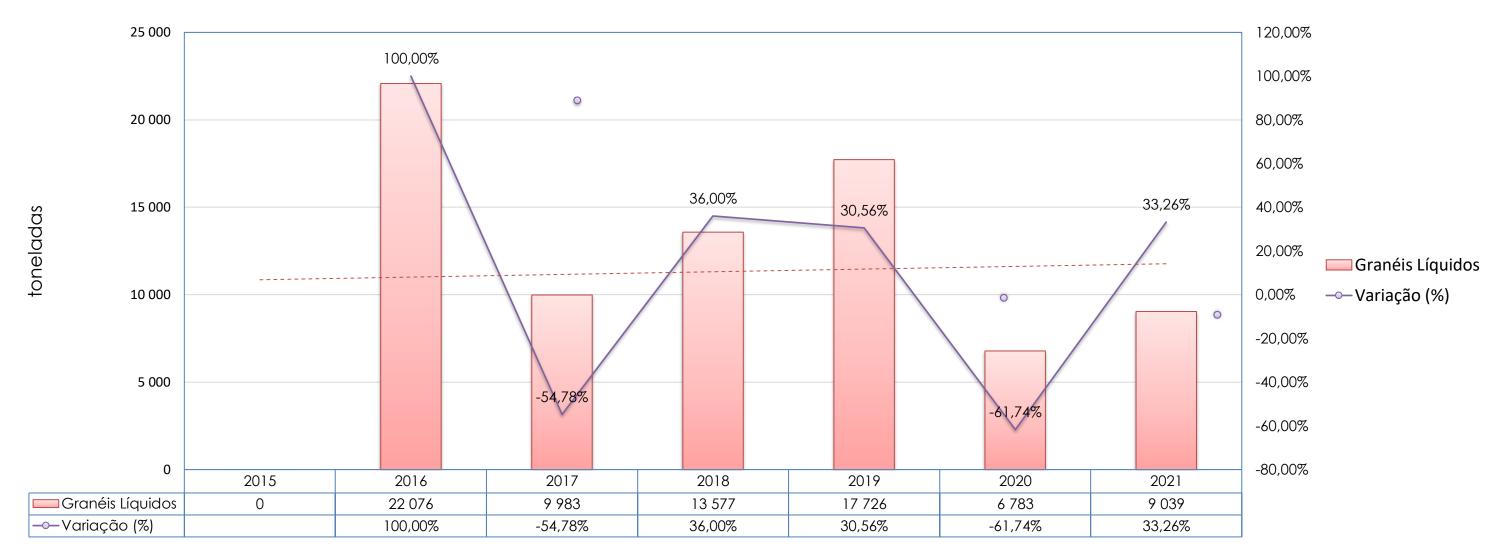
-16,02%

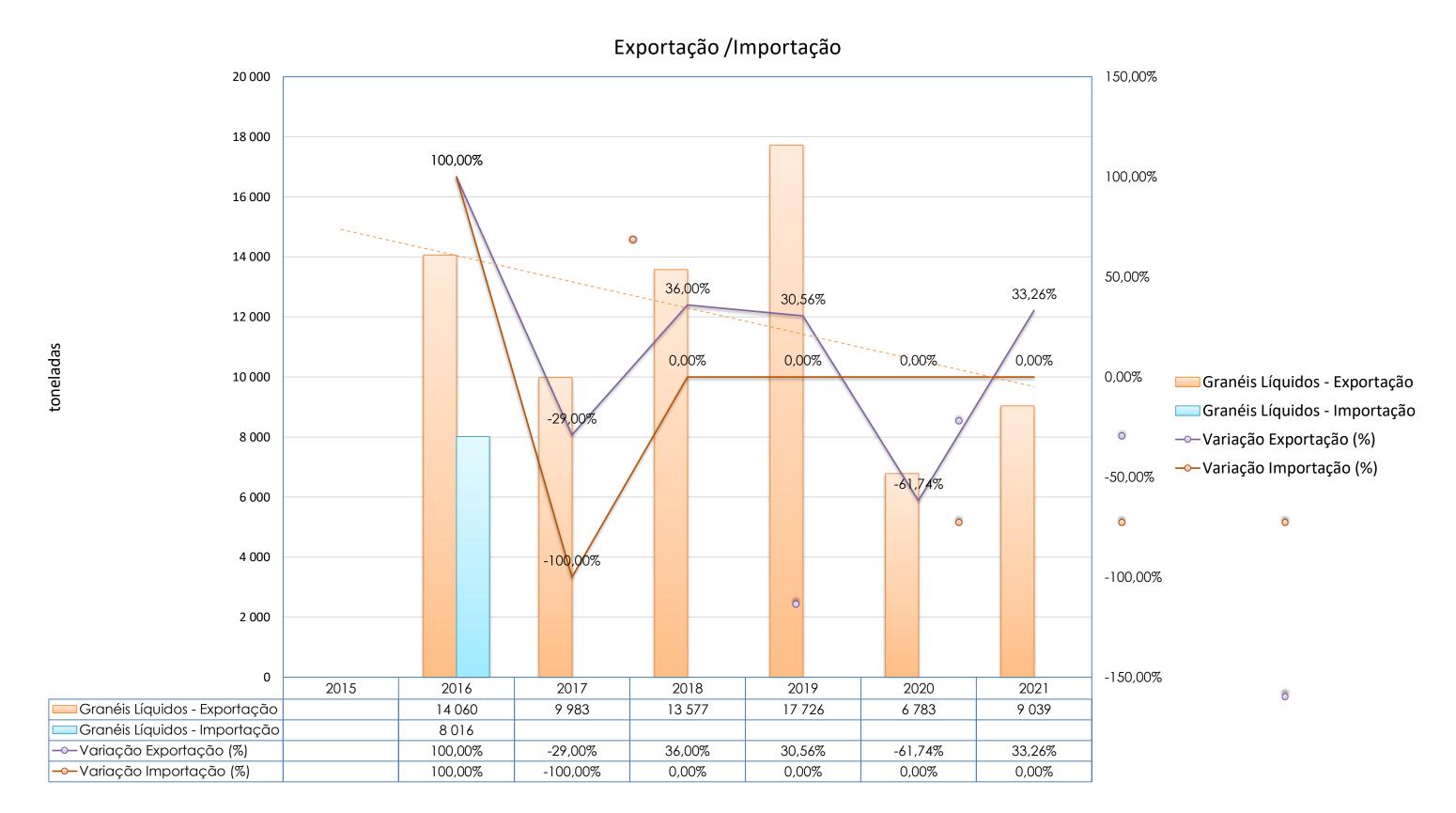
Estatística Portuária - janeiro a setembro 2021

Mercadorias - Acumulados

Granéis Líquidos



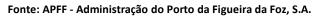


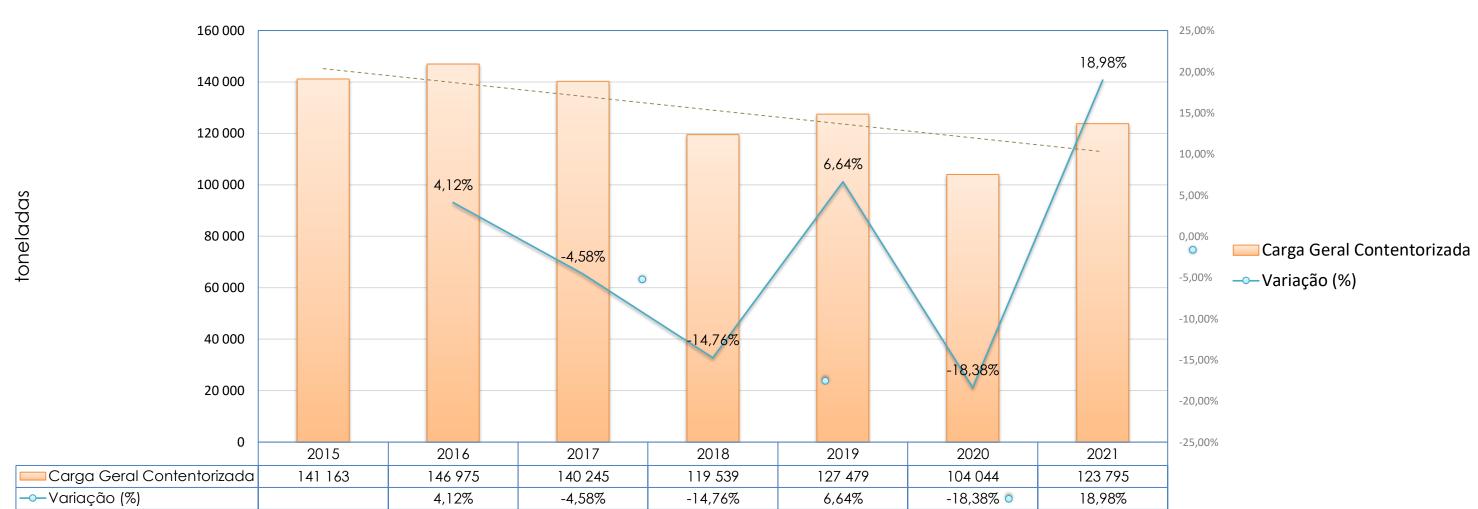


Estatística Portuária - janeiro a setembro 2021

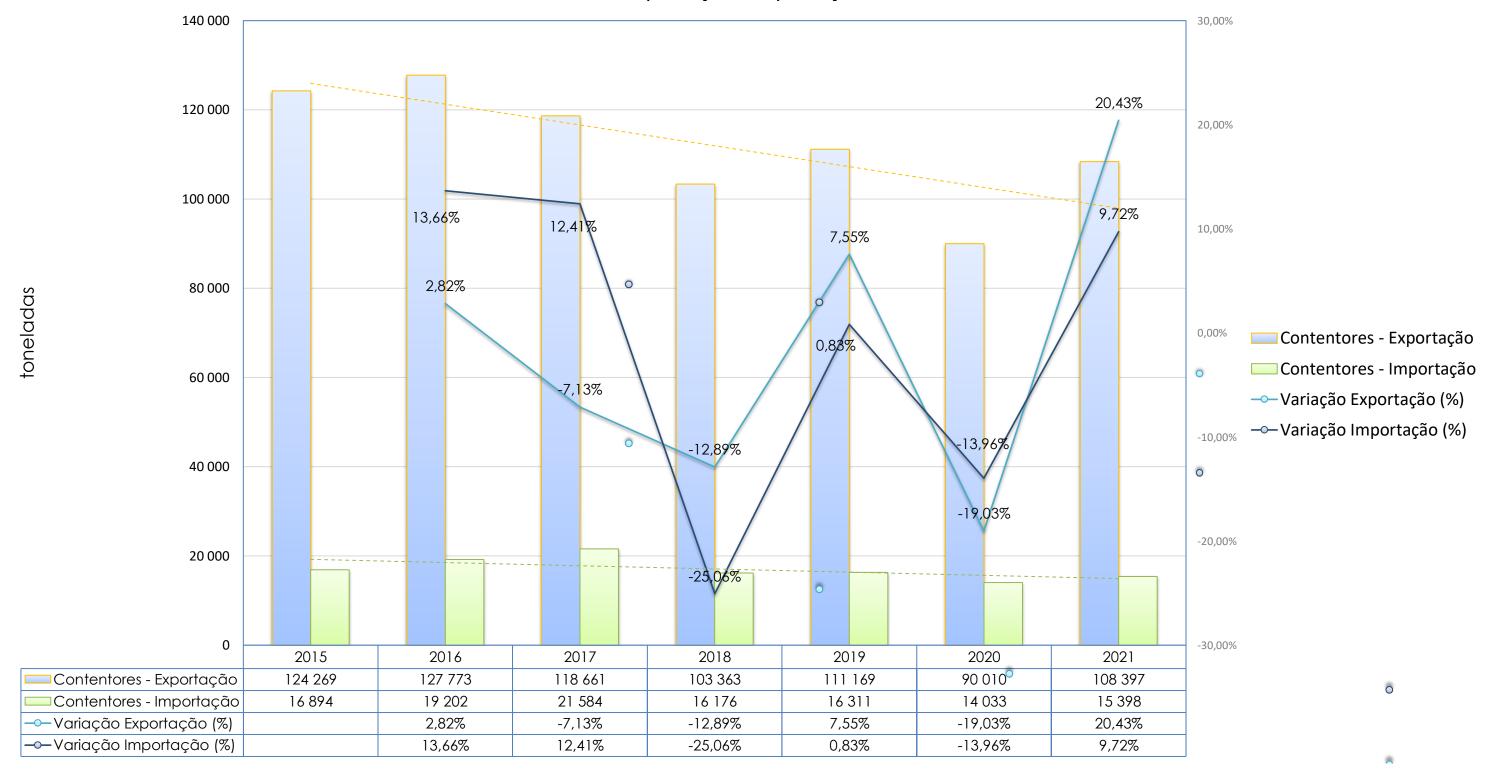
Mercadorias - Acumulados

Carga Contentorizada





Exportação /Importação

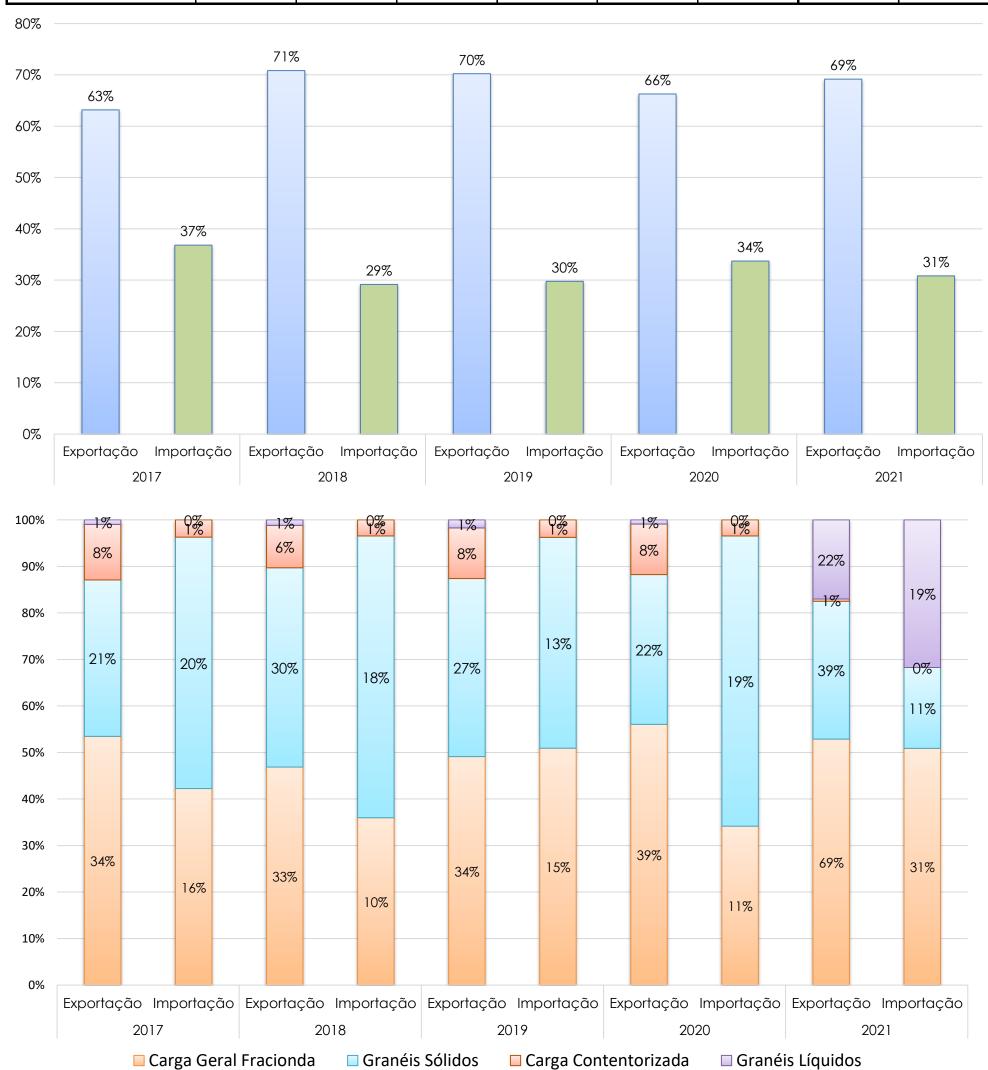


Estatística Portuária - janeiro a setembro 2021

%'s do Movimento Total de Mercadorias

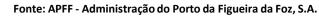
Fonte: APFF - Administração do

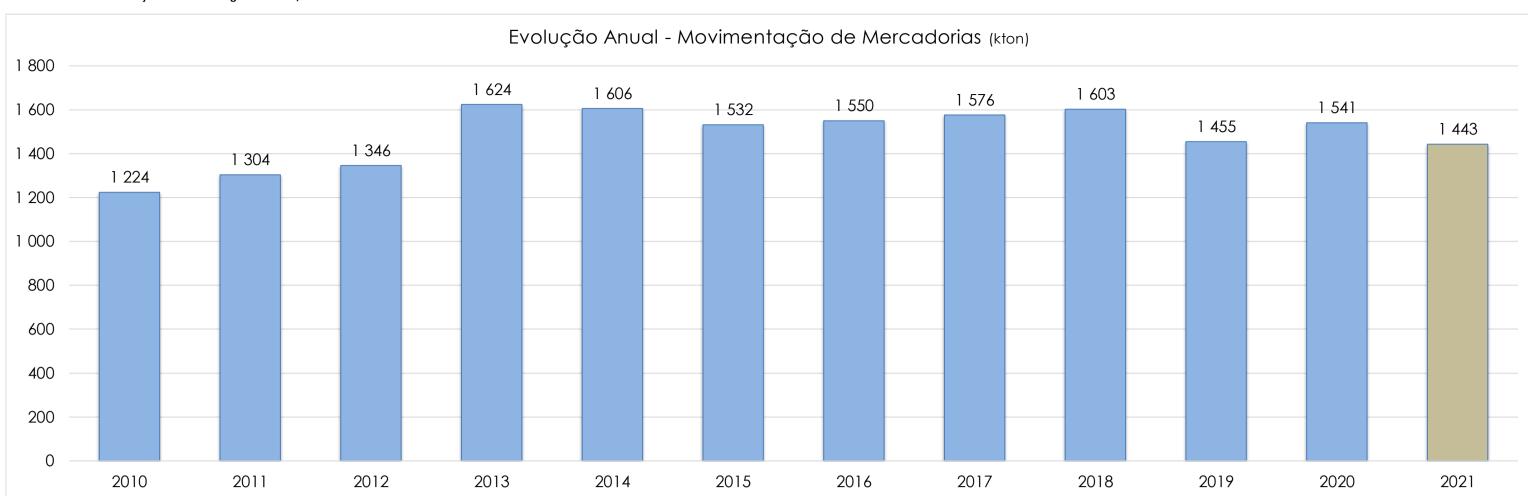
Tipe de Cavara	2018		2019		2020		2021	
Tipo de Carga	Exportação	Importação	Exportação	Importação	Exportação	Importação	Exportação	Importação
Carga Geral Fracionda	33%	10%	34%	15%	39%	11%	69%	31%
Granéis Sólidos	30%	18%	27%	13%	22%	19%	39%	11%
Granéis Líquidos	1%	0%	1%	0%	1%	0%	22%	19%
Carga Contentorizada	6%	1%	8%	1%	8%	1%	1%	0%
Total	71%	29%	70%	30%	66%	34%	69%	31%

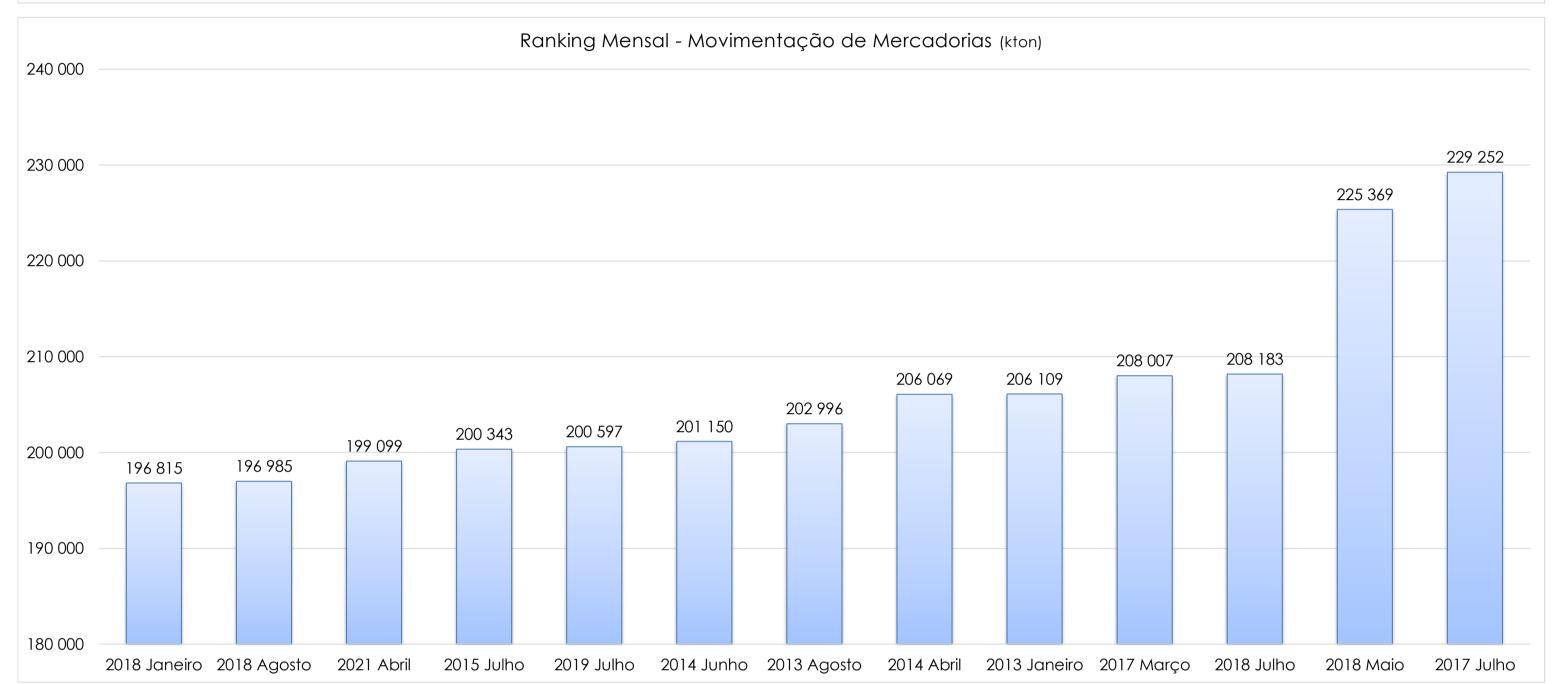


Estatística Portuária - janeiro a setembro 2021

Rankings







Estatística Portuária - janeiro a setembro 2021

Navios - Acumulados

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

Números	2018	2019	2020	2021
Número de Navios	371	346	366	315
Arqueação Bruta Total	1 283 415	1 229 706	1 338 414	1 145 538
Comprimento Total (m)	36 161	33 958	36 246	31 111
Arqueação Bruta média	3 459	3 554	3 657	3 637
Comprimento médio (m)	97	98	99	99
Mercadorias por Navio	4 320	4 204	4 210	4 581
Mercadorias por unidade de Arqueação Bruta (toneladas)	463	409	421	397
Mercadorias por unidade de Comprimento (ton/m)	16 442	14 822	15 558	14 611

Variações (%) I	2018-2017	2019-2018	2020-2019	2021-2020
Número de Navios	-4,63%	-6,74%	5,78%	-13,93%
Arqueação Bruta Total	-6,25%	-4,18%	8,84%	-14,41%
Comprimento Total (m)	-3,92%	-6,09%	6,74%	-14,17%
Arqueação Bruta média	-1,70%	2,74%	2,89%	-0,55%
Comprimento médio (m)	0,74%	0,69%	0,91%	-0,27%
Mercadorias por Navio	6,59%	-2,67%	0,13%	8,82%
Mercadorias por unidade de Arqueação Bruta (toneladas)	3,42%	-11,64%	2,94%	-5,82%
Mercadorias por unidade de Comprimento (ton/m)	0,91%	-9,85%	4,97%	-6,09%

Variações (%) II	2021 - 2018	2021 - 2019	2021-2020	Variação Média (últimos 6 anos)
Número de Navios	-15,09%	-8,96%	-13,93%	-2,63%
Arqueação Bruta Total	-10,74%	-6,84%	-14,41%	-0,84%
Comprimento Total (m)	-13,97%	-8,39%	-14,17%	-2,10%
Arqueação Bruta média	5,12%	2,32%	-0,55%	1,74%
Comprimento médio (m)	1,33%	0,63%	-0,27%	0,53%
Mercadorias por Navio	6,06%	8,96%	8,82%	2,02%
Mercadorias por unidade de Arqueação Bruta (toneladas)	-14,34%	-3,05%	-5,82%	-2,52%
Mercadorias por unidade de Comprimento (ton/m)	-11,13%	-1,42%	-6,09%	-1,38%

Variações I	2018-2017	2019-2018	2020-2019	2021-2020
Número de Navios	-18	-25	20	-51
Arqueação Bruta Total	-85 581	-53 709	108 708	-192 876
Comprimento Total (m)	-1 476	-2 203	2 288	-5 136
Arqueação Bruta média	-60	95	103	-20
Comprimento médio (m)	1	1	1	0
Mercadorias por Navio	267	-115	5	371
Mercadorias por unidade de Arqueação Bruta (toneladas)	15	-54	12	-25
Mercadorias por unidade de Comprimento (ton/m)	148	-1 620	736	-947

Variações II	2021 - 2018	2021 - 2019	2021-2020	Variação Média (últimos 6 anos)
Número de Navios	-56	-31	-51	-10
Arqueação Bruta Total	-137 877	-84 168	-192 876	-14 287
Comprimento Total (m)	-5 050	-2 847	-5 136	-796
Arqueação Bruta média	177	83	-20	59
Comprimento médio (m)	1	1	0	1
Mercadorias por Navio	262	377	371	83
Mercadorias por unidade de Arqueação Bruta (toneladas)	-66	-12	-25	-12
Mercadorias por unidade de Comprimento (ton/m)	-1 830	-211	-947	-232



Balanço	30 de setembro	31 de dezembro
	2021	2020
Ativo		
Não corrente		
Ativos fixos tangíveis	10 140 216	10 079 571
Ativos intangíveis	11 924	9 621
Outras Contas a receber	32 397	108 389
	10 184 537	10 197 581
Corrente		
Clientes	864 109	544 681
Adiantamentos a fornecedores	865	2 445
Estado e outros entes públicos	219 554	247 152
Outras contas a receber	170 926	156 555
Diferimentos	12 616	12 373
Caixa e depósitos bancários	7 230 413	6 826 362
	8 498 483	7 789 569
Total do Ativo	18 683 020	17 987 150
Capital próprio		
Capital e reservas atribuíveis aos detentores de capital		
Capital subcrito	10 000 000	10 000 000
Outros Instrumentos de capital próprio	1 874 313	1 811 651
Reservas legais	2 000 000	2 000 000
Outras reservas	2 925 628	2 925 628
Resultados transitados	(1 034 854)	(3 588 616)
Outras variações no capital próprio	1 446 371	1 433 504
	17 211 458	14 582 167
Resultado líquido do período	582 115	2 553 763
Total do capital próprio	17 793 573	17 135 930
Passivo		
Não corrente		
Passivos por impostos diferidos	-	-
Outras contas a pagar		_
	-	
Corrente		
Fornecedores	443 326	188 105
Adiantamentos de clientes	1 620	1 630
Estado e outros entes públicos	111 747	126 605
Outras contas a pagar	332 754	526 317
Diferimentos	-	8 563
	889 447	851 220
Total do passivo	889 447	851 220
Total do capital próprio e do passivo	18 683 020	17 987 150



Demonstração dos Resultados

	30 de setembro	
	2021	2020
Vendas e serviços prestados	1 005 570	1 076 470
Subsídios à exploração	500 812	391 901
Fornecimentos e serviços externos	(1 459 019)	(923 872)
Gastos com o pessoal	(1 311 008)	(1 292 316)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/ reversões)	117 752	(209 212)
Outros rendimentos	2 118 368	2 231 972
Outros gastos	(382 643)	(341 507)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	589 834	933 437
Gastos/ reversões de depreciação e de amortização	(2 702 050)	(2 687 326)
Imparidade de ativos depreciáveis/amortizáveis	2 681 957	1 445 426
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	569 741	(308 463)
Juros e rendimentos similares obtidos	9 130	951
Juros e gastos similares suportados	-	(0)
Resultados antes de impostos	578 871	(307 512)
Imposto sobre o rendimento do período	3 244	(6 010)
Resultado líquido do exercício	582 115	(313 522)
Resultado por acção:	 -	
- básico	0,10	-0,05
n.º acções	6 000 000	6 000 000