



Plano de Atividades e Orçamento de 2022-23

março 2022

Agenda

1 Apresentação Sucinta da CCSG

Visão, Missão e Valores; Cultura e Princípios; Direitos e Deveres dos Passageiros; Capital Social; Instalações; Serviços; Painel de Bordo.

2 Nota de Abertura

3 Objetivos Estratégicos

4 Pressupostos

5 Demonstrações Financeiras Previsionais 2022-23

Rendimentos e Ganhos; Gastos e Perdas; Balanço; Demonstração de Resultados; Fluxos de Caixa; Demonstrações Financeiras Previsionais Trimestrais do ano 2022.

6 Instrumentos Previsionais de Gestão

7 Considerações Finais

Plano de Atividades e Orçamento 2022-23

Apresentação Sucinta da CCSG

Apresentação Sucinta da CCSG

Visão, Missão e Valores



Apresentação Sucinta da CCSG

Cultura e Princípios

Cultura

Criar um ambiente de valorização e desenvolvimento profissional, onde cada colaborador lhe seja dada a oportunidade de explorar a sua criatividade e experiência pessoal, com o objetivo de criar valor às atividades do dia-a-dia, contribuindo assim para a melhoria contínua dos processos de inovação da CCSG.

Princípios

A CCSG tem como princípios da sua missão, o desenvolvimento sustentável, os valores e compromissos do Pacto Mundial das Nações Unidas, "Global Compact", nomeadamente:

- Respeito e proteção dos direitos humanos;
- Conduta ética;
- Cumprimento da lei e da outra regulamentação aplicável à atividade;
- Respeito pelas convenções e declarações reconhecidas internacionalmente;
- Respeito pelas partes interessadas;
- Responsabilização;
- Responsabilidade na defesa e proteção do meio ambiente;
- Integração dos aspetos da responsabilidade social no sistema de gestão integrado;
- Atuação com transparência em todas as relações internas e externas.



Apresentação Sucinta da CCSG

Direitos e Deveres dos Passageiros

Direitos dos Passageiros

- Direito a indemnização nos termos legais, designadamente:
 - por danos patrimoniais e não patrimoniais;
 - por extravio ou danos das bagagens imputáveis à Empresa;
 - caso não exerça o direito de reembolso, quando se verifique atraso à chegada indicada no título de transporte, superior a 90 minutos, que seja imputável à Empresa, o passageiro tem direito a uma indemnização, correspondente a 50 % do preço do bilhete efetivamente pago. Exceto se o passageiro foi informado do atraso antes de adquirir o título de transporte ou tenha iniciado a viagem com conhecimento desse atraso, se o valor a pagar nos termos do número anterior, seja igual ou inferior a 4 euros ou o passageiro seja titular de uma assinatura, passe ou de um título de transporte sazonal.
- Assistência obrigatória e cedência de lugar às pessoas com deficiência ou mobilidade reduzida, inclusive as mulheres grávidas, idosos e pessoas com crianças;
- Informações claras e corretas sobre o serviço prestado, em situações normais ou de perturbação do serviço, nos devidos suportes de comunicação com o cliente;
- Apresentar reclamações, nos termos da legislação em vigor.

Apresentação Sucinta da CCSG

Direitos e Deveres dos Passageiros

Deveres dos Passageiros

- Viajar munidos de título de transporte válido, devendo validá-lo no início de cada viagem;
- Apresentar o título de transporte quando exigido pelo pessoal ao serviço da Empresa, nomeadamente pelos agentes de fiscalização;
- Identificar-se sempre que exigido pelo pessoal ao serviço da Empresa;
- Respeitar as normas existentes relativas ao transporte de animais, bicicletas e outros objetos particulares, que, pelo seu volume ou conteúdo, possam causar incómodo ou constituir perigo;
- Contribuir para a preservação das viaturas, utilizando os equipamentos de forma adequada, respeitando as indicações e regras de utilização;
- Ter uma atitude cívica e de respeito com o motorista e os outros passageiros;
- Não fumar no interior dos veículos nem ingerir bebidas ou alimentos;
- Não utilizar aparelhos sonoros ou fazer barulho de forma a incomodar os outros passageiros;
- Não entrar quando a lotação do veículo estiver completa;
- Não entrar ou sair dos veículos fora das paragens;
- Respeitar os clientes prioritários e de mobilidade condicionada, auxiliando-os e cedendo o seu lugar, principalmente nos lugares de acesso reservado devidamente assinalados na viatura;
- Alertar o motorista ou outro pessoal que se encontre ao serviço da Empresa sobre os problemas detetados no interior da viatura;
- Contribuir para a pontualidade do serviço no momento de entrada e saída das viaturas, sem comprometer a segurança e o conforto;
- Respeitar o sinal de fecho de portas e respetivos avisos de segurança, sem nunca entrar ou sair do autocarro sem que esteja totalmente parado;
- Não viajar em estado de embriaguez ou sob efeito de estupefacientes;
- Não proceder a qualquer espécie de publicidade e distribuir ou afixar cartazes, panfletos ou outras publicações, sem autorização da CCSG.



Apresentação Sucinta da CCSG

Capital Social

A Companhia dos Carros de São Gonçalo S.A. (CCSG) é detida integralmente pela empresa Horários do Funchal – Transportes Públicos, S.A. (HF).

É a empresa do Grupo para o transporte Interurbano que liga o Funchal às freguesias do Curral das Freiras, Camacha, Santo da Serra, Porto da Cruz, S. Roque do Faial, Faial, Santana, S. Jorge, Arco de São Jorge, Camacha e à cidade de Santa Cruz.

Além da frota interurbana, dispõe de uma frota de autocarros para Transporte de Turistas e Excursões, em serviço de aluguer com condutor para toda a ilha.



Apresentação Sucinta da CCSG

Instalações

Estação na Camacha



Apresentação Sucinta da CCSG

Serviços

Serviço Interurbano



Serviço de Alugueres



Apresentação Sucinta da CCSG

Painel de Bordo

COLABORADORES E FROTA	CCSG
Colaboradores	65
Motoristas	60
Outros	5
Frota	77
Motoristas/Autocarro	0,78

Dados a 31/12/2021.

EXPLORAÇÃO	Valor	Variação
Passageiros Transportados		
2019	1.472.721	n.a.
2020	791.456	-46,3%
2021	872.713	10,3%
Quilómetros Percorridos		
2019	1.720.109	n.a.
2020	1.443.256	-16,1%
2021	1.570.746	8,8%

n.a. - não aplicável.

Plano de Atividades e Orçamento 2022-23

Nota de Abertura

Nota de Abertura

A Companhia de Carros de São Gonçalo, S.A., além do contexto financeiro difícil que atravessa atualmente, como consequência dos efeitos da pandemia, confronta-se também com o fecho do procedimento concorrencial internacional para a atribuição da exploração do Serviço Público de Transporte Rodoviário de Passageiros da rede interurbana na RAM, estando previsto que os novos operadores, da zona Este e Oeste, iniciem a sua atividade em finais de 2022. No entanto, elaboramos este Plano prevendo a existência de um possível atraso operacional no processo de transição entre os atuais operadores e os novos, devido a questões derivadas do concurso, e, por esse motivo considerámos no Plano que a CCSG irá manter a sua atividade de transporte de passageiros da rede interurbana até ao fim do 2º trimestre de 2023.

Entretanto, e até ao Processo estar finalizado, em termos de pagamento das indemnizações compensatórias de 2022, previstas no Contrato de Serviço Público atual e nos respetivos Aditamentos, em vigor até 31 de julho de 2022, será necessário assinar um novo aditamento com as compensações a serem pagas até ao fim da exploração atual. No Plano, fomos conservadores e já considerámos o duodécimo que está previsto no 6º Aditamento.

Portanto, fica pendente também a integração dos Recursos Humanos na HF, que também já tivemos em linha de conta na elaboração deste Plano.

Plano de Atividades e Orçamento 2022-23

Objetivos Estratégicos



COMPANHIA DOS CARROS
DE SÃO GONÇALO, S.A.

Objetivos Estratégicos

A CCSG, tal como no passado, continua focada em melhorar alguns aspetos operacionais e de serviço público ao cliente final, apesar da decisão de não participação no novo Concurso Internacional para exploração de serviço público de transporte rodoviário de passageiros na RAM, cuja nova operação deverá ter início previsto para 2023.

Assim sendo, e, apesar do supracitado, a estratégia da gestão assenta nos 3 pilares estratégico, já definidos no passado orçamento:

1. Promover um serviço focado ao cliente:

- Aumentar nível de cumprimento da oferta de modo a proteger os nossos clientes;
- Flexibilizar e avaliar a integração bilhética e do tarifário;
- Potenciar uma rede mais acessível, integrada, funcional;
- Aumentar e melhorar a informação ao passageiro e o atendimento ao cliente;
- Melhorar o conforto;
- Implementar parcerias com os Municípios para melhorar as condições nas paragens paragens e a sua acessibilidade;
- Garantir, no âmbito da pandemia Covid-19, a desinfeção de toda a frota com produtos recomendados pelos organismos de saúde.

Objetivos Estratégicos

2. Modernizar e Qualificar a empresa:

- Continuar a renovar sistemas de gestão e de monitorização;
- Continuar a promover a revitalização dos quadros da empresa e planos de formação de condução e primeiros socorros;
- A Implementar projetos piloto na área das novas tecnologias;
- Incrementar a segurança.

3. Potenciar a eficiência e Sustentabilidade:

- Aumentar a produtividade e as receitas;
- Reduzir a fraude e absentismo;
- Melhorar os custos operacionais recorrendo a tecnologias inovadoras;
- Otimizar consumos energéticos e de manutenção;
- Melhorar desempenho operacional.

Objetivos Estratégicos

Linhas de Ação dos objetivos Estratégicos

AÇÃO	DESCRIÇÃO
Revitalização do quadro de pessoal	O quadro de pessoal poderá ser renovado consoante as saídas de motoristas por terem entrado na idade da reforma ou com a entrada de outros motoristas para substituir os colaboradores em situação de baixa prolongada.
Aumento da velocidade Comercial	Através de Parcerias com os Municípios e Governo, com vista à eliminação de pontos negros.
Nova aplicação móvel	Vai ser desenvolvida pelo acionista uma nova aplicação móvel e website que permitirá aos clientes ter acesso nos telemóveis e tablets, à informação em tempo real dos horários, tempos de espera, notificações, interrupções.
Reestruturação dos sistemas de bilhética e a adoção de sistemas de pagamentos alternativos	Após o Processo em tribunal ter chegado ao fim, será Implementado o novo sistema de bilhética que irá ser criado pelo acionista, com vista a aceitar e acompanhar as inovações de bilhética, designadamente procurando dar suporte ao tarifário. O Concurso foi agora lançado.
Combate à Fraude	Introdução de várias formas de pagamento. Irá ser contratados mais fiscais para desincentivar a fraude.
Novo sistema de Gestão Integrado	Implementação de um novo sistema de apoio à gestão (ERP) por parte do acionista, com vista a disponibilizar novos indicadores de desempenho da empresa. Redesenho dos processos de controlo orçamental e operacionais.

Objetivos Estratégicos

No seguimento da estratégia da CCSG, e apesar do supracitado, foi aprovado pelo Conselho de Administração o desenvolvimento e implementação de novos projetos que vão ao encontro das necessidades da empresa, e da sua melhoria contínua, focando-se em questões internas, mas também em questões relacionadas com o serviço público, sempre alinhados com os pilares estratégicos definidos pelo acionista.

Neste sentido, encontram-se previstos, entre outros, os seguintes projetos, a serem implementados em 2022-23:

- Implementação de novos sistemas informáticos, no âmbito da gestão de recursos humanos, com vista a uma melhor gestão diária e integrado nos sistemas base da empresa;
- Implementação de novas parcerias com vantagens para os colaboradores da empresa, ao nível de apoio médico, financeiro, legal, saúde, entre outros;
- Reorganização e melhoria de métodos de trabalho mais eficientes e adequados aos objetivos da empresa, alinhados com os novos sistemas de informação a implementar;
- Consolidação do sistema de gestão integrado e alargamento a novas vertentes.

Plano de Atividades e Orçamento 2022-23

Pressupostos

Pressupostos

O presente Plano, teve como os pressupostos a evolução dos preços de mercado (principalmente o aumento nos combustíveis e outras matérias-primas), o envelhecimento da população e, acima de tudo, as respetivas repercussões financeiras da pandemia Covid-19 e da Guerra entre Rússia e Ucrânia.

Durante a vigência do plano, foram utilizadas as seguintes taxas de inflação (fonte: Banco de Portugal):

ANO	TAXA DE INFLAÇÃO
2022	2,30%
2023	1,30%

Foram ainda considerados os recebimento dos seguintes montantes:

- Os valores de reconciliações das indemnizações compensatórias dos anos de 2016 a 2020, no valor total de 695.747,93 euros. Estes valores foram apurados em consonância com a DRETT, mas ainda não foi efetuado qualquer pagamento;
- O valor estimado de reconciliação das indemnizações compensatórias de 2021, que é de 1.026.194,27 euros.
- O consumo de gasóleo, e os gastos com a manutenção, foram calculados com base nas taxas de inflação já mencionadas e, no caso do combustível, foram tidos em conta, os elevados aumentos dos preços de mercado.
- Foi considerado que, a partir de 1 de julho de 2023, a CCSG não irá realizar nem o transporte interurbano, nem serviços de alugueres (turismo, outros).
- Em termos de gastos com o Pessoal, os mesmos foram calculados com base nos Acordos da Empresa em vigor na Horários do Funchal, e que o Conselho de Administração aplica as expressões pecuniárias na Companhia de Carros de São Gonçalo, por ser mais vantajoso, e já considerando a migração dos colaboradores para a empresa-mãe em julho de 2022, caso seja intenção dos mesmos.

Plano de Atividades e Orçamento 2022-23

Demonstrações Financeiras Previsionais 2022-23

Demonstrações Financeiras Previsionais 2022-23

Rendimentos e Ganhos

VENDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	REAL 2020	REAL 2021	PREVISÃO 2022	ORÇAMENTO Junho 2023
Bilhetes	574.506,050	666.129,667	681.450,649	442.942,922
Passes Sociais	528.201,530	596.486,953	610.206,153	396.633,999
Serviços	139.601,370	206.851,905	108.056,292	6.019,443
Outros	21,040	58.866,005	60.219,923	39.142,950
Total	1.242.329,990	1.528.334,530	1.459.933,017	884.739,314
Δ %	n.a.	23,02%	-4,48%	-39,40%

Valores em euros. Sem Iva

OUTROS RENDIMENTOS E GANHOS	REAL 2020	REAL 2021	PREVISÃO 2022	ORÇAMENTO Junho 2023
Indemnizações Compensatórias *	1.243.925,620	1.523.763,360	2.321.080,509	1.944.764,876
Subs. Sub 23	4.529,520	6.120,000	6.120,000	3.076,190
Subs. Covid-19**	0,000	0,000	0,000	0,000
Reversões	7.974,080	1.649,500	1.687,439	854,688
Outros	459.458,920	7.227,560	7.393,793	3.744,956
Total	1.715.888,140	1.538.760,420	2.336.281,741	1.952.440,710
Δ %	n.a.	-10,32%	51,83%	-16,43%

Valores em euros; Sem Iva* inclui, em 2022, reconciliação das IC's de 2017, 2018, 2019 e 2020; * inclui, em 2022, reconciliação das IC's de 21.



Demonstrações Financeiras Previsionais 2022-23

Gastos e Perdas

FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS	REAL 2020	REAL 2021	PREVISÃO 2022	ORÇAMENTO Junho 2023
Subcontratos	115.829,590	169.530,940	119.323,126	61.827,218
Serviços Especializados	1.033.960,510	1.386.449,810	1.546.315,411	784.433,055
Materiais	6.186,300	217,540	6.372,885	3.302,107
Energia e Fluidos	696.106,910	928.091,510	1.138.643,361	576.792,736
Deslocações, Estadas e Transportes	15,860	0,000	16,338	8,466
Diversos	198.893,500	256.001,430	204.892,327	106.164,857
Total	2.050.992,670	2.740.291,230	3.015.563,448	1.532.528,439
Δ %	n.a.	33,61%	10,05%	-49,18%

Valores em euros. Sem Iva

Demonstrações Financeiras Previsionais 2022-23

Gastos e Perdas

GASTOS COM O PESSOAL	REAL 2020	REAL 2021	PREVISÃO 2022	ORÇAMENTO Junho 2023
Vencimentos Base	666.713,640	656.226,800	711.241,960	446.373,420
Subsídios de Férias e Natal	228.866,700	230.386,880	258.529,380	160.812,060
Remunerações Adicionais	349.184,490	385.002,250	392.918,790	236.058,790
Encargos sobre Remunerações	276.704,320	283.588,680	301.223,650	186.192,570
Seguros	16.539,480	16.006,470	16.374,619	16.587,489
Gastos Ação Social	1.043,990	919,850	941,007	953,240
Outros	0,000	0,000	0,000	0,000
Formação	1.980,000	770,000	787,710	477,877
Indemnizações	0,000	0,000	0,000	0,000
Total	1.541.032,620	1.572.900,930	1.682.017,116	1.047.455,446
Δ %	n.a.	2,07%	6,94%	-37,73%

Valores em euros.

OUTROS GASTOS E PERDAS	REAL 2020	REAL 2021	PREVISÃO 2022	ORÇAMENTO Junho 2023
CMVMC	8.584,480	29.356,720	24.025,540	14.197,092
Amortizações	163.213,720	164.038,320	157.092,957	78.546,479
Outros	21.193,190	137.959,750	141.132,824	71.483,776
Total	192.991,390	331.354,790	322.251,321	164.227,347
Δ %	n.a.	71,69%	-2,75%	-49,04%

Valores em euros. Sem Iva



Demonstrações Financeiras Provisionais 2022-23

Balço (Ativo)

Rubrica	REAL 2020	REAL 2021	PREVISÃO 2022	ORÇAMENTO Junho 2023
ATIVO				
Ativo não corrente				
Ativos fixos tangíveis	1.903.393,160	1.739.354,840	1.530.420,422	1.342.399,396
Outros ativos financeiros	963,600	1.464,040	1.497,713	1.517,183
Estado e outros entes públicos	23.098,900	15.800,270	16.163,676	16.373,804
	1.927.455,660	1.756.619,150	1.548.081,811	1.360.290,383
Ativo corrente				
Inventários	25.201,670	2.189,010	2.239,357	2.268,469
Clientes	217.222,430	522.010,910	284.017,161	212.709,384
Adiantamentos a fornecedores	66,730	82,190	84,080	85,173
Estado e outros entes públicos	457.777,430	225.529,120	463.831,956	1.174.705,462
Outras contas a receber	461.154,490	21.037,780	21.521,649	21.801,430
Diferimentos	52.525,760	56.410,690	57.708,136	58.458,342
Caixa e depósitos bancários	103.715,580	438.015,650	162.772,271	58.975,516
	1.317.664,090	1.265.275,350	992.174,610	1.529.003,776
Total do Ativo	3.245.119,750	3.021.894,500	2.540.256,421	2.889.294,159

Valores em euros.

Demonstrações Financeiras Previsionais 2022-23

Balço (Capital Próprio e Passivo)

Rubrica	REAL 2020	REAL 2021	PREVISÃO 2022	ORÇAMENTO Junho 2023
CAPITAL PRÓPRIO				
Capital realizado	5.000.000,000	5.000.000,000	5.000.000,000	5.000.000,000
Outros instrumentos de capital próprio	2.700.000,000	2.700.000,000	2.700.000,000	2.700.000,000
Reservas Legais	59.358,270	59.358,270	59.358,270	63.106,280
Resultados Transitados	-5.523.480,310	-6.350.283,860	-7.927.735,860	-9.151.352,987
Excedentes de revalorização	60.748,280	60.748,280	60.748,280	60.748,280
Resultado líquido do período	-826.803,550	-1.577.452,000	-1.223.617,127	74.960,190
Total do Capital Próprio	1.469.822,690	-107.629,310	-1.331.246,437	-1.252.538,237
PASSIVO				
Passivo não corrente				
Financiamentos Obtidos	0,000	0,000	0,000	0,000
Passivo Corrente				
Fornecedores	1.340.701,660	2.708.051,200	3.320.336,378	3.513.500,751
Estado e outros entes públicos	40.630,280	39.932,140	40.850,579	41.381,637
Outras Contas a Pagar	366.722,720	350.303,980	478.360,972	554.579,665
Diferimentos	27.242,400	31.236,490	31.954,929	32.370,343
Total do Passivo	1.775.297,060	3.129.523,810	3.871.502,858	4.141.832,396
Total do Capital Próprio e do Passivo	3.245.119,750	3.021.894,500	2.540.256,421	2.889.294,159

Valores em euros.



COMPANHIA DOS CARROS
DE SÃO GONÇALO, S.A.

Demonstrações Financeiras Previsionais 2022-23

Demonstração de Resultados

Rubrica	REAL 2020	REAL 2021	PREVISÃO 2022	ORÇAMENTO Junho 2023
Vendas e serviços prestados	1.242.329,990	1.528.334,530	1.459.933,017	884.739,314
Subsídios à exploração	1.695.990,330	1.529.883,360	2.327.200,509	1.947.841,066
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	-8.584,480	-29.356,720	-24.025,540	-14.197,092
Fornecimentos e serviços externos	-2.050.992,670	-2.740.291,230	-3.015.563,448	-1.532.528,439
Gastos com pessoal	-1.541.032,620	-1.572.900,930	-1.682.017,116	-1.047.455,446
Imparidades de inventários (perdas/reversões)	0,170			
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)	4.066,430	1.649,500	1.687,439	854,688
Aumentos/Reduções de justo valor	20,950	20,440	20,910	10,591
Outros rendimentos e ganhos	11.902,780	7.207,120	7.372,883	3.734,365
Outros gastos e perdas	-17.246,140	-137.959,750	-141.132,824	-71.483,776
EBITDA	-663.545,260	-1.413.413,680	-1.066.524,170	171.515,271
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-163.213,720	-164.038,320	-157.092,957	-78.546,479
Impar, de investimentos depreciáveis/amortizáveis				
Resultado Operacional	-826.758,980	-1.577.452,000	-1.223.617,127	92.968,792
Juros e rendimentos similares obtidos				
Juros e gastos similares suportados	-39,570			
Resultado antes de impostos	-826.798,550	-1.577.452,000	-1.223.617,127	92.968,792
Imposto sobre rendimento do período	-5,000			-18.008,602
Resultado líquido do período	-826.803,550	-1.577.452,000	-1.223.617,127	74.960,190

Valores em euros.



Demonstrações Financeiras Previsionais 2022-23

Fluxos de Caixa

Rubrica	REAL 2020	REAL 2021	PREVISÃO 2022	ORÇAMENTO Junho 2023
Fluxos de caixa das atividades operacionais - método direto				
Recebimentos de clientes	1.908.387,180	1.243.427,190	1.532.929,668	928.976,280
Pagamentos a fornecedores	-1.820.726,080	-2.034.864,550	-1.868.804,862	-1.419.583,975
Pagamentos ao pessoal	-910.442,880	-937.069,540	-975.670,439	-607.585,136
Caixa gerada pelas operações	-822.781,780	-1.728.506,900	-1.311.545,633	-1.098.192,831
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento				
Outros recebimentos/pagamentos	886.520,260	2.079.229,240	1.117.885,074	1.028.721,242
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	63.707,040	350.722,340	-193.660,559	-87.480,191
Fluxos de caixa das atividades de investimento				
Pagamentos respeitantes a:				
Investimentos financeiros	-85.876,650	-16.406,270	-81.582,820	-16.316,564
Recebimentos provenientes de:				
Subsídios ao investimento				
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)	-85.876,650	-16.406,270	-81.582,820	-16.316,564
Fluxos de caixa das atividades de financiamento				
Recebimentos provenientes de:				
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio				
Pagamentos respeitantes a:				
Juros e gastos similares	-39,570	-16,000		
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)	-39,570	-16,000	0,000	0,000
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	-22.209,180	334.300,070	-275.243,379	-103.796,755
Efeito das diferenças de câmbio				
Caixa e seus equivalentes no início do período	125.924,760	103.715,580	438.015,650	162.772,271
Caixa e seus equivalentes no fim do período	103.715,580	438.015,650	162.772,271	58.975,516

Valores em euros.



COMPANHIA DOS CARROS
DE SÃO GONÇALO, S.A.

Demonstrações Financeiras Previsionais 2022-23

Balanco Previsional Trimestral - ano 2022 (Ativo)

Rubrica	PREVISÃO 1T 2022	PREVISÃO 2T 2022	PREVISÃO 3T 2022	PREVISÃO 4T 2022
ATIVO				
Ativo não corrente				
Ativos fixos tangíveis	1.686.990,521	1.634.626,202	1.582.261,883	1.530.420,422
Outros ativos financeiros	1.497,713	1.497,713	1.497,713	1.497,713
Estado e outros entes públicos	16.163,676	16.163,676	16.163,676	16.163,676
	1.704.651,910	1.652.287,591	1.599.923,272	1.548.081,811
Ativo corrente				
Inventários	2.351,325	2.284,144	2.306,538	2.239,357
Clientes	340.103,482	266.734,684	277.321,514	284.017,161
Adiantamentos a fornecedores	88,284	85,762	86,602	84,080
Estado e outros entes públicos	351.277,904	313.124,518	345.825,893	463.831,956
Outras contas a receber	22.597,731	21.952,082	22.167,298	21.521,649
Diferimentos	60.593,543	58.862,299	59.439,380	57.708,136
Caixa e depósitos bancários	209.369,513	248.563,536	69.088,863	162.772,271
	986.381,783	911.607,025	776.236,088	992.174,610
Total do Ativo	2.691.033,693	2.563.894,616	2.376.159,360	2.540.256,421

Valores em euros.

Demonstrações Financeiras Previsionais 2022-23

Balanco Previsional Trimestral - ano 2022 (Cap. Próprio e Passivo)

Rubrica	PREVISÃO 1T 2022	PREVISÃO 2T 2022	PREVISÃO 3T 2022	PREVISÃO 4T 2022
CAPITAL PRÓPRIO				
Capital realizado	5.000.000,000	5.000.000,000	5.000.000,000	5.000.000,000
Outros instrumentos de capital próprio	2.700.000,000	2.700.000,000	2.700.000,000	2.700.000,000
Reservas Legais	59.358,270	59.358,270	59.358,270	59.358,270
Resultados Transitados	-7.927.735,860	-7.927.735,860	-7.927.735,860	-7.927.735,860
Excedentes de revalorização	60.748,280	60.748,280	60.748,280	60.748,280
Resultado líquido do período	-522.412,395	-822.048,789	-1.192.260,276	-1.223.617,127
Total do Capital Próprio	-630.041,705	-929.678,099	-1.299.889,586	-1.331.246,437
PASSIVO				
Passivo não corrente				
Financiamentos Obtidos				
	0,000	0,000	0,000	0,000
Passivo Corrente				
Fornecedores	2.822.285,921	2.988.302,740	3.154.319,559	3.320.336,378
Estado e outros entes públicos	42.893,108	38.399,544	39.216,556	40.850,579
Outras Contas a Pagar	422.343,694	436.832,798	451.836,100	478.360,972
Diferimentos	33.552,675	30.037,633	30.676,732	31.954,929
	3.321.075,398	3.493.572,715	3.676.048,946	3.871.502,858
Total do Passivo	3.321.075,398	3.493.572,715	3.676.048,946	3.871.502,858
Total do Capital Próprio e do Passivo	2.691.033,693	2.563.894,616	2.376.159,360	2.540.256,421

Valores em euros.



Demonstrações Financeiras Previsionais 2022-23

Demonstração de Resultados Previsional Trimestral - ano 2022

Rubrica	PREVISÃO 1T 2022	PREVISÃO 2T 2022	PREVISÃO 3T 2022	PREVISÃO 4T 2022
Vendas e serviços prestados	291.986,603	832.161,820	1.109.549,093	1.459.933,017
Subsídios à exploração	465.440,102	814.520,178	1.396.320,305	2.327.200,509
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas	-6.486,896	-12.493,281	-18.980,177	-24.025,540
Fornecimentos e serviços externos	-814.202,131	-1.537.937,358	-2.291.828,220	-3.015.563,448
Gastos com pessoal	-386.863,937	-773.727,873	-1.194.232,152	-1.682.017,116
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)	421,860	843,720	961,840	1.687,439
Aumentos/Reduções de justo valor	5,228	10,455	11,919	20,910
Outros rendimentos e ganhos	1.843,221	3.686,442	4.202,543	7.372,883
Outros gastos e perdas	-35.283,206	-70.566,412	-80.445,710	-141.132,824
EBITDA	-483.139,156	-743.502,311	-1.074.440,559	-1.066.524,170
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-39.273,239	-78.546,479	-117.819,718	-157.092,957
Impar, de investimentos depreciables/amortizáveis				
Resultado Operacional	-522.412,395	-822.048,789	-1.192.260,276	-1.223.617,127
Juros e rendimentos similares obtidos				
Juros e gastos similares suportados				
Resultado antes de impostos	-522.412,395	-822.048,789	-1.192.260,276	-1.223.617,127
Imposto sobre rendimento do período				
Resultado líquido do período	-522.412,395	-822.048,789	-1.192.260,276	-1.223.617,127

Valores em euros.

Demonstrações Financeiras Previsionais 2022-23

Fluxos de Caixa Previsionais Trimestrais - ano 2022

Rubrica	PREVISÃO 1T 2022	PREVISÃO 2T 2022	PREVISÃO 3T 2022	PREVISÃO 4T 2022
Fluxos de caixa das atividades operacionais - método direto				
Recebimentos de clientes	367.903,120	873.769,911	1.165.026,548	1.532.929,668
Pagamentos a fornecedores	-560.641,459	-962.434,504	-1.448.323,768	-1.868.804,862
Pagamentos ao pessoal	-224.404,201	-448.808,402	-692.726,012	-975.670,439
Caixa gerada pelas operações	-417.142,539	-537.472,995	-976.023,232	-1.311.545,633
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	0,000	0,000	0,000	0,000
Outros recebimentos/pagamentos	223.577,015	391.259,776	670.731,044	1.117.885,074
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	-193.565,524	-146.213,219	-305.292,188	-193.660,559
Fluxos de caixa das atividades de investimento				
Pagamentos respeitantes a:				
Investimentos financeiros	-35.080,613	-43.238,895	-63.634,600	-81.582,820
Recebimentos provenientes de:				
Subsídios ao investimento				
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)	-35.080,613	-43.238,895	-63.634,600	-81.582,820
Fluxos de caixa das atividades de financiamento				
Recebimentos provenientes de:				
Realizações de capital e de outros instr. de capital próprio				
Pagamentos respeitantes a:				
Juros e gastos similares				
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)	0,000	0,000	0,000	0,000
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	-228.646,137	-189.452,114	-368.926,787	-275.243,379
Efeito das diferenças de câmbio				
Caixa e seus equivalentes no início do período	438.015,650	438.015,650	438.015,650	438.015,650
Caixa e seus equivalentes no fim do período	209.369,513	248.563,536	69.088,863	162.772,271

Valores em euros.



Plano de Atividades e Orçamento 2022-23

Instrumentos Previsionais de Gestão



COMPANHIA DOS CARROS
DE SÃO GONÇALO, S.A.

Instrumentos Previsionais de Gestão

Os Instrumentos Previsionais de Gestão (IPG) da CCSG, compreendem o Plano de Atividades e Orçamento (PAO) e as Demonstrações Financeiras Previsionais para o biénio de 2022 e 2023.

Para a sua elaboração foram tidas em consideração as diretrizes do seu acionista — Horários do Funchal — Transportes Públicos, S.A.. O plano de atividades, e as projeções económicas e financeiras, procuraram refletir dessa forma as orientações estratégicas do acionista.

EBITDA E PMP	REAL 2020	REAL 2021	ORÇAMENTO 2022	Variação 2022-2021		ORÇAMENTO Junho 2023
				Δ Absoluta	Δ %	
EBITDA (€)	-663.545,260	-1.413.413,680	-1.066.524,170	346.889,510	-24,5%	171.515,271
PMP (dias)	207	251	327	76	30,2%	681

PMP calculado nos termos do “Programa Pagar a Tempo e Horas” aprovado pela Resolução do Conselho de Ministros n.º 34/2008 publicado no Diário da República, 1ª Série-n.º 38-22 de fevereiro de 2008 que tem aplicação nas Regiões Autónomas, alterado pelo Despacho n.º 9870/2009, publicado no Diário da República, 2ª Série-n.º 71-13 de abril de 2009; n.a-não aplicável.

O EBITDA, resultados antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos, é negativo para o ano de 2022, fruto da pandemia Covid-19, e, do aumento dos preços do combustível, apesar do reconhecimento das reconciliações das IC’s dos anos 2016 a 2020.

O Prazo médio de Pagamentos, é elevado durante o período em causa, devido às dívidas para com a empresa-mãe, cujos pagamentos são consoantes as disponibilidades da CCSG que como é óbvio, devido à pandemia tem uma tesouraria deficitária.

Instrumentos Previsionais de Gestão

EFICIÊNCIA OPERACIONAL	REAL 2020	REAL 2021	ORÇAMENTO 2022	Variação 2022-2021		ORÇAMENTO Junho 2023
				Δ Absoluta	Δ %	
Volume de Negócios	1.242.329,990	1.528.334,530	1.459.933,017	-68.401,513	-4,5%	884.739,314
Outros Rendimentos e Ganhos	11.902,780	7.207,120	7.372,883	165,763	2,3%	3.734,365
Rendimentos Operacionais (RO)	1.254.232,770	1.535.541,650	1.467.305,900	-68.235,750	-4,4%	888.473,679
CMVMC	8.584,480	29.356,720	24.025,540	-5.331,180	-18,2%	14.197,092
FSE	2.050.992,670	2.740.291,230	3.015.563,448	275.272,218	10,0%	1.532.528,439
Gastos com o Pessoal	1.541.032,620	1.572.900,930	1.682.017,116	109.116,186	6,9%	1.047.455,446
Gastos Operacionais (GO)	3.600.609,770	4.342.548,880	4.721.606,104	379.057,224	8,7%	2.594.180,977
EBITDA Recorrente (RO-GO)	-2.346.377,000	-2.807.007,230	-3.254.300,204	-447.292,974	15,9%	-1.705.707,298
GO / RO	287,08%	282,80%	321,79%	38,99 p.p	13,8%	291,98%

Valores em euros.

Neste quadro, o EBITDA recorrente, apresenta valores negativos, dado que ao Volume de Negócios e à rubrica Outros Rendimentos e Ganhos, foram expurgados os subsídios à exploração e ao investimento, bem como as variações de justo valor, reversões e imparidades.

Instrumentos Previsionais de Gestão

RÁCIOS	REAL 2020	REAL 2021	ORÇAMENTO 2022	ORÇAMENTO Junho 2023
Gastos Operacionais / EBITDA	-542,63%	-307,24%	-442,71%	1512,51%
EBITDA / Receitas	-53,41%	-92,48%	-73,05%	19,39%
AF = Capital Próprio / Ativo	45,29%	-3,56%	-52,41%	-43,35%
Solvabilidade = Capital Próprio / Passivo	82,79%	-3,44%	-34,39%	-30,24%
ROE* = Resultado Líquido / Capital Próprio	-56,25%	1465,63%	91,92%	-5,98%
ROCE** = EBIT / Gastos com o Pessoal	-53,65%	-100,29%	-72,75%	8,88%
ROA*** = Resultado Líquido / Ativo	-25,48%	-52,20%	-48,17%	2,59%

No que diz respeito ao ROCE e ROA, os mesmos são negativos em 2022, uma vez que se observam resultados líquidos e operacionais negativos como consequência da queda da procura em consequência da pandemia. Já no ROE, o valor é positivo em 2022, devido ao facto de ambos os valores de Resultado Líquido e Capital Próprio serem negativos.

Plano de Atividades e Orçamento 2022-23

Considerações Finais



COMPANHIA DOS CARROS
DE SÃO GONÇALO, S.A.

Considerações Finais

O Plano de Atividades e Orçamento para 2022-23 da Companhia dos Carros de São Gonçalo, S.A., enquadra-se nos objetivos traçados pelo Conselho de Administração, destacando-se:

No que diz respeito a Investimento, este orçamento está fortemente condicionado pelo lançamento do Concurso Internacional para a exploração de Serviço Público de transporte rodoviário de passageiros da rede interurbana da Região Autónoma da Madeira. Por este motivo, o orçamento foi elaborado sem investimento, dado que a empresa manterá a sua normal atividade até ao fim do concurso e operacionalização das novas concessionárias, não realizando, *à posteriori*, qualquer serviço de transporte.

Relativamente às indemnizações compensatórias, importa relembrar que os valores das reconciliações dos anos 2016 a 2020 estão por liquidar, no montante de 695.747,93 euros, mas já estão vertidas no Plano. Bem como o valor estimado para o exercício de 2021, de 1.026.194,27 euros.

Será necessário elaborar um novo aditamento ao Contrato de Serviço Público de Transporte Rodoviário de Passageiros, de modo a definir os montantes das Indemnizações Compensatórias a serem pagas a partir de 31 de julho de 2022.

Considerações Finais

Proposta:

Face ao exposto, o Conselho de Administração da Companhia dos Carros de São Gonçalo S.A. aprova o Plano de Atividades e Orçamento de 2022-23, remetendo para a Assembleia Geral de acionistas a realizar, para sua ratificação e aprovação.

Funchal, 17 de março de 2022



Alejandro Marcelino Gonçalves Gonçalves



Susana Maria Florença Pinto Correia



Duarte Leovigildo de Faria Sousa

