

RELATÓRIO

1.º TRIMESTRE 2021



MPE



Abril 2021

MPE - Madeira Parques Empresariais, Soc. Gestora, S.A.

ÍNDICE

1. INDICADORES ECONÓMICO-FINANCEIROS	3
2. ORGÃOS SOCIAIS	4
3. CARACTERIZAÇÃO DA MPE	4
4. Atividades.....	6
5. RESULTADOS.....	8
Resultado Líquido	8
Fornecimentos e serviços externos	9
Custos com o pessoal	12
Juros e gastos similares suportados	12
Prestações de Serviços	13
6. SITUAÇÃO PATRIMONIAL.....	14
Ativo Não Corrente	15
Clientes	15
Capital próprio e passivo.....	16
7. INVESTIMENTO	16
8. FLUXOS DE CAIXA.....	17



1. INDICADORES ECONÓMICO-FINANCEIROS

Os principais indicadores económicos, referentes a 31-03-2021, apresentam-se como se segue:

Descrição	31-03-2021
Prestação de serviços	542.887
EBITA	1.012.124
EBIT	760.349
Resultados antes de impostos	676.475
Resultado líquido do exercício	600.837

E, do ponto de vista financeiro, temos:

Descrição	31-03-2021
Ativo líquido total	51.811.146
Capitais próprios	22.251.647



2. ORGÃOS SOCIAIS

MESA DA ASSEMBLEIA-GERAL

- Marco Alexandre Ribeiro Pereira Fernandes (Presidente)
- Micaela Ferreira Armas Gonçalves (Vice-Presidente)
- Rubina Filipa Cova Viríssimo (Secretária)

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

- Gonçalo Nuno Pimenta Camacho (Presidente)
- Teresa Daniela dos Santos Pereira Figueira Neves (Vogal)
- Cláudia Patrícia Rodrigues Pereira (Vogal)

FISCAL ÚNICO

- Grant Thornton & Associados – SROC, Lda.- representada por Pedro Miguel Raposo Lisboa Nunes (Efetivo).

3. CARACTERIZAÇÃO DA MPE

Identificação da Empresa

A MPE – Madeira Parques Empresariais, Sociedade Gestora, S.A. foi criada a 28 de agosto de 2001, através do DLR 28/2001/M, alterado pelos Decretos Legislativos Regionais nºs 12/2002/M, 6/2015/M, 12/2018/M e 12/2020/M, de 17 de julho, 13, 6 e 10 de agosto, respetivamente. É uma empresa de capita exclusivamente público, totalmente subscrito pela Região Autónoma da Madeira e pelo Instituto de Desenvolvimento Empresarial, IP- RAM na proporção de 92,84% e 7,16%, respetivamente. Atualmente o seu capital social ascende a € 24.159.645 (vinte e quatro milhões cento e cinquenta e nove mil, seiscientos e quarenta e cinco euros).

Tem por objeto social a concessão do serviço público de criação, instalação, gestão, exploração e promoção dos parques empresariais na RAM com vista ao desenvolvimento sustentável e harmonioso do seu complexo económico e tecnológico.

Missão

- ✓ Ser parte integrante do desenvolvimento sustentável da economia regional;
- ✓ Assegurar a competitividade empresarial, contribuindo para o correto ordenamento do território;
- ✓ Melhoria da competitividade das empresas através da criação de sinergias ou economias de escala na sua localização;
- ✓ Ser uma ferramenta eficaz no combate ao êxodo rural, contribuindo para a criação de mercados de trabalho locais cada vez mais atrativos.

Parques Empresariais

Atualmente, são 12 os parques empresariais geridos pela MPE e apresentam a seguinte ocupação:

Parque Empresarial	N.º Empresas instaladas
Camacha	19
Porto Santo	17
Ginjas	1
Machico	14
Calheta	10
Santana	5
Ponta de Sol	0
Porto Moniz	5
Ribeira Brava	15
Câmara de Lobos	40
Zona Oeste (PEZO)	15
Cancela	55
Total	191

Plano de Atividades e Orçamento para 2021

O Plano de Atividades, Investimento e Orçamento da Madeira Parques Empresariais, Sociedade Gestora, S.A., para o ano de 2021, foi aprovado por unanimidade, em Assembleia Geral, a 22 de dezembro de 2020.

4. Atividades

A MPE definiu como estratégia, no seu 1.º trimestre, a cooperação com diversas entidades, tais como as autarquias e a Direção Regional do Ordenamento do Território, fator crucial para a execução do seu Plano de Atividades, durante o ano de 2021.

A atividade da Madeira Parques Empresariais, S.A., desenvolvida entre 01 de janeiro a 31 de março de 2021, passou pela execução de algumas das tarefas que constam do seu objeto social acima descrito. Face aos constrangimentos causados pela situação pandémica criada pelo novo coronavírus SARS – Cov-2, não conseguimos executar algumas conferências, calendarizando as mesmas para o 2.º trimestre do ano de 2021.

Neste momento, a dimensão do impacto da pandemia da COVID – 19, na atividade operacional da MPE é ainda uma incógnita.

Neste trimestre, das atividades da MPE, destacam-se a promoção, divulgação e informação das diversas opções ao nível da oferta disponibilizada ao mercado, diversificada pela localização dos parques na Ilha da Madeira e no Porto Santo. Dando cumprimento ao plano de atividades, foi reforçada na concertação da estratégia relativa à comunicação, com a direção da Associação Comercial e Indústria do Funchal (ACIF), no sentido de remeter informação aos seus associados sobre os parques, suas fichas técnicas e as respetivas plantas, de forma a sensibilizá-los para as vantagens do investimento em áreas de localização empresarial.

Foram também realizadas, durante os meses de fevereiro e março, reuniões de trabalho com diversos Presidentes de Câmara, tendo em vista aumentar a taxa de ocupação dos parques empresariais. Foram sugeridas aplicações de medidas de isenções fiscais durante 5 anos, em sede de IMI, IMT para empresas que queiram comprar lotes dentro dessas mesmas áreas de localização empresarial, nomeadamente dos Concelhos de Santana, de São Vicente e Calheta.

O primeiro município da Região Autónoma da Madeira, a aderir foi o de Santana, tendo submetido à Assembleia Municipal uma proposta do executivo camarário, com a implementação dessas medidas pelo período de 5 anos, tendo em vista a captar mais investimento e consequentemente mais emprego, gerando mais riqueza no seu todo, para o Concelho de Santana.

No mês de fevereiro de 2021, foi assinado um protocolo de cooperação entre a MPE e o Município de Santana para coordenação de esforços e articulação de ações e iniciativas convergentes para a prossecução dos objetivos das partes intervenientes.

Na área do associativismo, e dando cumprimento ao plano de atividades plasmado na página 12, sobre a participação da MPE como futuro membro associado da Associação Nacional dos Parques Empresariais, em março deste ano, o Presidente do Conselho de Administração da MPE, participou num webinar, subordinado à temática do Ordenamento do Território, cuja abertura deste evento contou com a presença da Ministra do Ordenamento do Território e do Secretário de Estado da Internacionalização.

5. RESULTADOS

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

mar/21

RUBRICAS	Notas	Montantes expressos em Euro			% Var. face	
		PERÍODOS		31/03/2020	31/03/2021	
		31/03/2021	31/03/2020		Previsão	Realizado
		Previsão	Realizado	Realizado	Previsão	Realizado
RENDIMENTOS E GASTOS						
Vendas e serviços prestados.....	5.5	568 241	542 887	492 184	-4,46%	10,30%
Fornecimentos e serviços externos.....	5.2	(219 684)	(80 444)	(75 162)	-63,38%	7,03%
Gastos com o pessoal.....	5.3	(106 737)	(103 120)	(101 258)	-3,39%	1,84%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões).....			55 596	38 495		44,42%
Provisões (aumentos/reduções).....	5.1					
Aumentos/reduções de justo valor.....	5.1		424 027	(399 655)		206,10%
Outros rendimentos		93 540	189 339	121 811	102,42%	55,44%
Outros gastos		(17 621)	(16 162)	(27 264)	-8,28%	-40,72%
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		317 739	1 012 124	49 150	218,54%	1959,25%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização.....		(253 605)	(251 776)	(253 617)	-0,72%	-0,73%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		64 134	760 349	(204 467)	1085,56%	-471,87%
Juros e rendimentos similares obtidos.....			503	6 832	100,00%	100,00%
Juros e gastos similares suportados.....	5.4	(194 077)	(84 376)	(188 778)	-56,52%	-55,30%
Resultado antes de impostos		(129 943)	676 475	(386 413)	-620,59%	-275,07%
Impostos diferidos			(64 572)	79 931		-180,78%
Imposto sobre o rendimento do período.....		(503)	(11 067)	(2 410)	2100,82%	359,14%
Resultado líquido do período	5.1	(130 446)	600 837	(308 892)	-560,60%	294,51%
Resultado por acção básico.....		(,03)	,12	(,06)	-560,60%	294,51%

Resultado Líquido

O resultado líquido do período é de € 600.837, para os quais contribuíram fortemente a variação ocorrida no valor de mercado do *Swap* contratado ao Santander TOTTA que originou um aumento por justo valor no montante de € 424.027.

Fornecimentos e serviços externos

No quadro seguinte discriminamos as diversas rubricas que compõem esta classe:

FSE	Orçamento 31.03.2021	31.03.2021	31.03.2020	% Variação face ao previsto	% Variação face a 31.03.2020
Conservação e Reparações	137 515	27 791	27 942	-79,79%	-0,54%
Vigilância e Segurança	12 865	13 083	12 327	1,69%	6,13%
Seguros	9 575	11 008	10 227	14,97%	7,63%
Rendas e Aluguers	5 787	5 800	5 803	0,23%	-0,05%
Honorários	28 900	5 540	3 272	-80,83%	69,32%
Trabalhos Especializados	7 600	4 514	4 907	-40,60%	-8,00%
Contencioso e notariado	3 775	4 400	1 240	16,56%	254,94%
Comunicação	2 877	3 168	2 370	10,09%	33,66%
Electricidade	5 445	2 169	2 086	-60,16%	3,98%
Limpeza, Higiene e conforto	1 389	1 178	1 855	-15,17%	-36,47%
Combustíveis	750	708	820	-5,65%	-13,70%
Material de escritório	450	411	552	-8,77%	---
Outros Serviços	1 782	287	296	-83,90%	-3,19%
Publicidade e Propaganda	600	231	560	---	---
Água	375	62	163	-83,55%	-62,16%
Deslocações e Estadas	0	30	373	---	-91,97%
Despesas de Representação	0	29	43	---	-33,45%
Serviços Bancários	0	26	64	---	-58,64%
Ferramentas e Utensílios	0	9	262	---	---
Total	219 684	80 444	75 162	-63,38%	7,03%

Na conta de Fornecimentos e Serviços Externos, podemos observar, a 31.03.2021, uma execução de 64% abaixo do valor previsto em sede de orçamento. Tal deve-se ao facto de alguns desses custos terem sido diluídos pelos 12 meses, aquando da elaboração do orçamento, sendo que só são registados, quando ocorrem efetivamente.

No que respeita a igual período do ano anterior, assistiu-se a um acréscimo de 7%.

Relativamente à rubrica de Conservação e Reparação, o valor foi praticamente o mesmo, relativamente ao período homólogo de 2020 e ficou cerca de 80% abaixo do previsto em sede de orçamento, pois foram previstas reparações que ainda não ocorreram.



Alguns dos trabalhos efetuados e registados nesta conta foram:

- A reparação da rede de águas residuais do Parque Empresarial da Camacha, em PVC, ao longo de 18m;
- A reparação da rede de abastecimento de água potável no parque Empresarial da Canela em dois pontos, um no arruamento principal e outro junto ao pavilhão PI 3.1 inferior;
- A colocação de tampa metálica em caixa de visita na rede de telecomunicações do Parque Empresarial da Camacha;
- A colocação de 5 tampas metálicas na rede de drenagem de águas residuais e pluviais do Parque Empresarial da Canela e
- A selagem de junta no pavimento betuminoso do parque de contentores do Parque Empresarial da Ribeira Brava.



Handwritten signature in blue ink.



Handwritten signature

Handwritten signature



O acréscimo verificado nos gastos com seguros deveu-se à inclusão dos novos pavilhões construídos em Câmara de Lobos e na Camacha.

Na conta de Honorários verificamos um aumento de 69% relativamente a 31.03.2020 que, basicamente, tem a ver com avaliações específicas de lotes efetuadas.

O aumento ocorrido na conta de Contencioso e Notariado deveu-se ao registo do loteamento do Parque Empresarial de Câmara de Lobos.

Custos com o pessoal

Quanto aos recursos humanos, o efetivo total para o 1º trimestre de 2021 manteve-se nos 8 funcionários.

Juros e gastos similares suportados

Relativamente à conta de Juros e Gastos Similares Suportados, uma vez que as taxas Euribor têm se mantido negativas, os valores registados referem-se apenas aos juros do empréstimo contraído ao Banco Santander Totta e do Swap.

Prestações de Serviços

O aumento de cerca de 10% ocorrido, relativamente ao período homólogo de 2020, deve-se essencialmente ao fim do período de carência de alguns contratos que entretanto começaram a ser faturados.

Refira-se, ainda, que, continuamos a faturar a cerca de 45% dos clientes com imparidade registada, a 31.03.2021, o que corresponde a aproximadamente 12% da faturação mensal da MPE, uma vez que os clientes ainda ocupam os respetivos espaços.

RELATÓRIO DE GESTÃO MPE S.A.

6. SITUAÇÃO PATRIMONIAL

BALANÇO INDIVIDUAL

mar/21

Montantes expressos em Euro

RUBRICAS		Notas	PERÍODOS				Variação	
			31/03/2021	Estrutura	31/12/2020	Estrutura	valor	%
ACTIVO								
Activo não corrente:								
Activos fixos tangíveis.....		6.1	49 137 991	94,84%	49 612 852	93,82%	(474 861)	-0,96%
Outros activos financeiros.....			1 766	0,00%	1 693	0,00%	73	4,28%
Activos por impostos diferidos.....			1 184 884	2,29%	1 249 455	2,36%	(64 572)	-5,17%
			50 324 640	97,13%	50 864 001	96,19%	(539 360)	-1,06%
Activo corrente:								
Clientes.....		6.2	286 155	0,55%	109 828	0,21%	176 327	160,55%
Estado e outros entes públicos.....			430 124	0,83%	315 812	0,60%	114 312	36,20%
Outros créditos a receber.....			114 277	0,22%	1 509 779	2,86%	(1 395 503)	-92,43%
Diferimentos.....			3 173	0,01%	16 742	0,03%	(13 569)	-81,05%
Caixa e depósitos bancários.....			652 776	1,26%	64 823	0,12%	587 953	907,01%
			1 486 505	2,87%	2 016 984	3,81%	(530 479)	-26,30%
Total do Activo			51 811 146	100,00%	52 880 985	100,00%	(1 069 839)	-2,02%
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO								
Capital próprio:								
Capital subscrito.....			24 159 645	46,63%	24 159 645	45,69%		0,00%
Reservas legais.....			46 957	0,09%	46 957	0,09%		0,00%
Resultados transitados.....			(15 456 972)	-29,83%	(14 922 219)	-28,22%	(534 753)	3,58%
Outras variações no capital próprio.....			12 901 181	24,90%	13 021 060	24,62%	(119 879)	-0,92%
			21 650 811	41,79%	22 305 443	42,18%	(654 632)	-2,93%
Resultado líquido do período.....		5.1	600 837	1,16%	(534 753)	-1,01%	1 135 590	-212,36%
			22 251 647	42,95%	21 770 690	41,17%	480 958	2,21%
Total do capital próprio			22 251 647	42,95%	21 770 690	41,17%	480 958	2,21%
Passivo								
Passivo não corrente:								
Provisões.....			30 132	0,06%	30 132	0,06%		0,00%
Financiamentos obtidos.....		6.3	15 505 333	29,93%	16 514 050	31,23%	(1 008 718)	-6,11%
Passivos por impostos diferidos.....			1 950 621	3,76%	1 971 280	3,73%	(20 659)	-1,05%
			17 486 086	33,75%	18 515 463	35,01%	(1 029 377)	
Passivo corrente:								
Fornecedores.....			44 745	0,09%	67 301	0,13%	(22 556)	-33,51%
Adiantamentos de clientes.....			7 653	0,01%	8 504	0,02%	(852)	-10,01%
Estado e outros entes públicos.....			80 843	0,16%	14 671	0,03%	66 172	451,06%
Financiamentos obtidos.....		6.3	2 508 718	4,84%	2 586 075	4,89%	(77 357)	-2,99%
Outras contas a pagar.....			1 527 609	2,95%	1 590 409	3,01%	(62 801)	-3,95%
Diferimentos.....				0,00%		0,00%		-100,00%
Passivos financeiros detidos para negociação.....			7 903 845	15,26%	8 327 872	15,75%	(424 027)	-5,09%
			12 073 412	23,30%	12 594 832	23,82%	(521 420)	-4,14%
Total do passivo			29 559 498	57,05%	31 110 295	58,83%	(1 550 797)	-4,98%
Total do Capital Próprio e do Passivo			51 811 146	100,00%	52 880 985	100,00%	(1 069 839)	-2,02%

Ativo Não Corrente

Na estrutura de balanço e, comparativamente ao ano anterior, verificou-se uma diminuição do ativo fixo tangível, decorrente, não só da normal amortização destes bens, como da venda de 2 lotes, um no Parque Empresarial de Machico e um no Parque Empresarial do Porto Santo.

O valor dos ativos por impostos diferidos diminuiu devido à redução do valor de mercado do *swap*, que implicou um aumento por justo valor.

Cientes

A conta de clientes apresenta a seguinte decomposição de saldos:

Cientes	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
	268 605	-1 703	242 410
Cientes C/C	276 258	6 802	253 470
M.M. MOTORES, LDA.	15 106	-1 220	4 014
DRULO FER - SOC. DE EQUIP. DA MADEIRA	12 372	11 581	14 534
EMPRESA DE CERVEJAS DA MADEIRA, LDA.	25 091	464	9 345
ALCADO DIREITO, LDA	14 575	11 213	11 672
CRITÉRIO DE ESCOLHA, LDA.	23 490	12 337	11 156
OUTROS	185 623	-27 573	202 748
Cientes Cobrança Duvidosa	1 080 980	1 136 576	1 151 588
CAMARA MUNICIPAL CAMARA DE LOBOS	122 017	122 017	122 017
ANA M. R. P. PALHAS, SOC. UNIP., L	118 613	118 613	119 422
LUBRIPZO, LDA	115 036	116 492	116 924
CONSTRUÇÕES MKM LDA	84 436	102 710	102 710
TERRA LOKA-EVENTOS MOTORIZADOS, LDA	62 158	64 142	66 760
FERRO IDEIA - TRANSFORMADORA DE FE	55 541	55 541	55 541
BRASILITE IND. TRANSF. DE RESINAS PL	52 630	52 630	53 518
VPF-CARPINTARIA UNIP. LDA	51 781	51 781	51 781
JOSE FERNANDO GOMES BAPTISTA	43 310	43 310	43 310
AUTO FERRAZ-AUTOMOVEIS, LDA	36 190	37 776	38 999
PORTINTEL-INSTALAÇÕES ELÉTRICAS,	22 646	35 482	35 482
AUTO ABRAÃO-COM.REP. DE AUTOMOVEIS	32 695	32 695	32 695
MOMENTO DE AFIRMAÇÃO, LDA.	30 390	30 390	31 736
PNEUZARCO-SOC.INDUST.REC.PNEUS LDA	30 894	30 894	30 894
ZONA VISIONÁRIA, LDA.	28 418	28 668	30 208
NSN MOTORES, S.A.	23 279	23 279	0
MARCO PAULO XAVIER SETIM	17 008	17 008	19 000
C.C.MARCO-OFICINA PINTURA AUTO LDA	13 234	17 029	18 650
AQUARISCONCEPT, LDA	16 460	16 460	16 460
CLAUDIO ROBERTO GONÇALVES CAMARA	13 680	13 680	13 680
SO PLACA MADEIRA, LDA	10 236	10 236	10 236
JOAO TEIXEIRA G.MENDONÇA-CANIMADEI	10 002	10 002	10 002
OUTROS	90 327	105 741	131 565
PERDAS POR IMPARIDADE ACUMULADAS	(1 080 980)	(1 136 576)	(1 151 588)
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	(7 653)	(8 504)	(11 060)
SIBAFIL	(7 653)	(8 504)	(11 060)

Podemos verificar um aumento no saldo da conta de clientes de cerca € 270.000, a 31/03/2021, relativamente ao final do ano anterior, o que poderá ser explicado pela conjuntura atual, consequência da pandemia da Covid-19.

Dos acordos de pagamento celebrados e dos montantes recebidos através dos processos de execução fiscal, neste trimestre, já foram recuperados quase € 56.000, conforme se pode verificar na conta de reversões de dívidas a receber.

Capital próprio e passivo

Relativamente aos financiamentos obtidos, a diminuição ocorrida deve-se à amortização de € 1.086.075 referente ao empréstimo contraído em 2017, junto do Banco Santander Totta.

7. INVESTIMENTO

Foram contemplados, em sede de orçamento para 2021, € 121.500 para obras de recuperação e reparação, que ainda não foram realizadas.

8. FLUXOS DE CAIXA

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA

mar/21

(Método Directo)

Montantes expressos em EURO

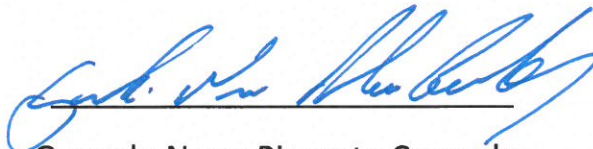
	NOTAS	PERÍODOS		
		Orçamento 2021	31/03/2021	% execução
Fluxos de caixa das atividades operacionais				
Recebimentos de Clientes	6.2 e 8	502 161	323 022	-35,67%
Pagamentos a Fornecedores		(106 448)	(105 648)	-0,75%
Pagamentos ao Pessoal	5.3 e 8	(88 235)	(85 683)	-2,89%
Caixa gerada pelas operações		307 478	131 691	-57,17%
Pagamento/Recebimento de imposto sobre o rendimento	8			100,00%
Outros recebimentos/pagamentos		1 390 834	1 372 939	-1,29%
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		1 698 312	1 504 630	-11,40%
Fluxos de caixa das atividades de investimento				
Pagamentos respeitantes a :				
Ativos fixos tangíveis		(138 435)	(445)	100,00%
Investimentos financeiros			(73)	100,00%
Recebimentos provenientes de :				
Ativos fixos tangíveis	5.1 e 8		235 600	100,00%
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		(138 435)	235 082	100,00%
Fluxos de caixa das atividades de financiamento				
Pagamentos respeitantes a :				
Financiamentos obtidos	6.3	(1 086 075)	(1 086 075)	0,00%
Juros e gastos similares	5.4	(70 172)	(65 684)	-6,40%
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		(1 156 247)	(1 151 759)	-0,39%
Varição de Caixa e seus equivalentes (1)+(2)+(3)		403 630	587 953	45,67%
Caixa e seus equivalentes no início do período		18 736	64 823	245,98%
Caixa e seus equivalentes no fim do período		422 366	652 776	54,55%

Da análise efetuada ao quadro acima há a destacar o seguinte:

- Na conta de outros recebimentos referentes à atividade operacional estão registados os € 1.395.123, recebidos em janeiro de 2021, referentes ao contrato programa celebrado, em dezembro de 2020, ao abrigo do artigo 5º do Decreto Legislativo Regional n.º 12/2020/M, de 10 de agosto que aprovou o Orçamento Suplementar da RAM para 2020, para compensar a perda de receita provocada pelas isenções de renda dadas em 2020, na sequência da pandemia da COVID 19.
- Tal como referido anteriormente, foram contemplados valores para investimento, que ainda não ocorreu, pelo que o valor de pagamentos relativos a ativos fixos tangíveis está abaixo do orçamentado.

De igual modo, foram realizadas 2 vendas de lotes que não estavam previstas, daí o valor respeitante a recebimentos de ativos fixos tangíveis estar acima do orçamentado.

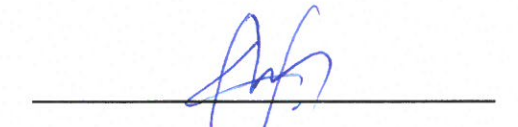
O Conselho de Administração



Gonçalo Nuno Pimenta Camacho



Teresa Daniela dos Santos Pereira Figueira Neves



Cláudia Patrícia Rodrigues Pereira

BALANÇO INDIVIDUAL
31/03/2021

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS		NOTAS	PERÍODOS	
			31/03/2021	31/12/2020
ATIVO				
Ativo não corrente:				
Ativos fixos tangíveis			49 137 991,15	49 612 852,44
Outros investimentos financeiros			1 765,57	1 693,03
Ativos por impostos diferidos			1 184 883,62	1 249 455,28
			50 324 640,34	50 864 000,75
Ativo corrente:				
Clientes			286 155,11	109 828,03
Estado e outros entes públicos			430 123,72	315 811,70
Outros créditos a receber			114 276,60	1 509 779,16
Diferimentos			3 173,38	16 741,94
Caixa e depósitos bancários			652 776,39	64 822,96
			1 486 505,20	2 016 983,79
Total do Ativo			51 811 145,54	52 880 984,54
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO				
Capital próprio:				
Capital subscrito			24 159 645,00	24 159 645,00
Reservas legais			46 956,74	46 956,74
Resultados transitados			(15 456 972,24)	(14 922 219,40)
Ajustamento / outras variações no capital próprio			12 901 181,02	13 021 060,18
			21 650 810,52	22 305 442,52
Resultado líquido do período			600 836,92	(534 752,84)
			22 251 647,44	21 770 689,68
Total do capital próprio			22 251 647,44	21 770 689,68
Passivo				
Passivo não corrente:				
Provisões			30 132,37	30 132,37
Financiamentos obtidos			15 505 332,66	16 514 050,36
Passivos por impostos diferidos			1 950 621,23	1 971 280,37
			17 486 086,26	18 515 463,10
Passivo corrente:				
Fornecedores			44 745,05	67 300,55
Adiantamentos de clientes			7 652,73	8 504,43
Estado e outros entes públicos			80 842,86	14 670,53
Financiamentos obtidos			2 508 717,70	2 586 075,08
Outras dívidas a pagar			1 527 608,84	1 590 409,37
Diferimentos				0,00
Passivos financeiros detidos para negociação			7 903 844,66	8 327 871,80
			12 073 411,84	12 594 831,76
Total do passivo			29 559 498,10	31 110 294,86
Total do Capital Próprio e do Passivo			51 811 145,54	52 880 984,54

O Contabilista Certificado

(Maria Filomena Silva)

O Conselho de Administração

(Gonçalo Pimenta Camacho)

(Teresa Pereira Neves)

(Cláudia Pereira)

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

31/03/2021

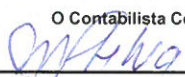
Montantes expressos em EURO

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		31/03/2021	31/03/2020
RENDIMENTOS E GASTOS			
Vendas e serviços prestados.....		542 887,25	492 183,63
Fornecimentos e serviços externos.....		(80 443,72)	(75 162,44)
Gastos com o pessoal.....		(103 119,61)	(101 258,05)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões).....		55 595,76	38 495,28
Provisões (aumentos/reduções).....			
Aumentos/reduções de justo valor.....		424 027,14	(399 655,36)
Outros rendimentos.....		189 339,26	121 811,25
Outros gastos		(16 161,90)	(27 264,26)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		1 012 124,18	49 150,05
Gastos/reversões de depreciação e de amortização.....		(251 775,50)	(253 616,71)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		760 348,68	(204 466,66)
Juros e rendimentos similares obtidos.....		503,19	6 831,89
Juros e gastos similares suportados.....		(84 376,47)	(188 777,84)
Resultado antes de impostos		676 475,40	(386 412,61)
Impostos Diferidos do período.....		(64 571,66)	79 931,07
Imposto sobre o rendimento do período.....		(11 066,82)	(2 410,34)
Resultado líquido do período		600 836,92	(308 891,88)
Resultado por acção básico.....		,12	(,06)

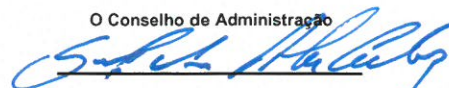
Licenciado a Zacarias da Silva-Gab.Contab, Lda/Software Sage Portugal

O Contabilista Certificado

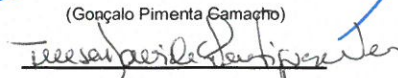


(Maria Filomena Silva)

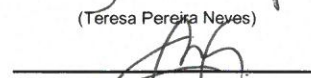
O Conselho de Administração



(Gonçalo Pimenta Samacho)



(Teresa Pereira Neves)



(Cláudia Pereira)

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA

31/03/2021

(Método Directo)

Montantes expressos em EURO

NOTAS	PERÍODOS		
	31/03/2021	31/12/2020	31/03/2020
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de Clientes	323 022,39	1 003 060,75	499 035,63
Pagamentos a Fornecedores	(105 647,91)	(441 601,06)	(75 100,49)
Pagamentos ao Pessoal	(85 683,21)	(372 291,60)	(83 007,36)
Caixa gerada pelas operações	131 691,27	189 168,09	340 927,78
Pagamento/Recebimento de imposto sobre o rendimento		861 297,54	433 979,45
Outros recebimentos/pagamentos	1 372 939,12	(139 850,75)	(91 782,04)
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	1 504 630,39	910 614,88	683 125,19
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a :			
Ativos fixos tangíveis	(445,02)	(375 749,30)	(289 081,68)
Investimentos financeiros	(72,54)	(290,16)	(72,54)
Recebimentos provenientes de :			
Ativos fixos tangíveis	235 600,00	282 553,20	104 622,30
Investimentos financeiros			
Juros e rendimentos similares			
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)	235 082,44	(93 486,26)	(184 531,92)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de :			
Cobertura de prejuízos		465 000,00	
Outras operações de financiamento		338 666,00	
Pagamentos respeitantes a :			
Financiamentos obtidos	(1 086 075,08)	(1 732 630,64)	(232 630,64)
Juros e gastos similares	(65 684,32)	(757 729,18)	(70 221,52)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)	(1 151 759,40)	(1 686 693,82)	(302 852,16)
Varição de Caixa e seus equivalentes (1)+(2)+(3)	587 953,43	(869 565,20)	195 741,11
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período	64 822,96	934 388,16	934 388,16
Caixa e seus equivalentes no fim do período	652 776,39	64 822,96	1 130 129,27

Licenciado a Zacarias da Silva-Gab.Contab, Lda/Software Sage Portugal

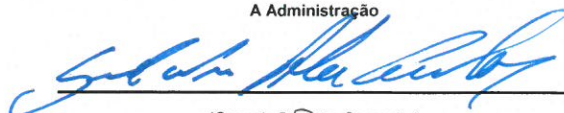
Página 1 de 1

O Contabilista Certificado

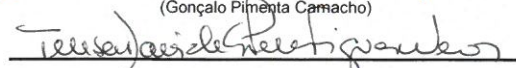


(Maria Filomena Silva)

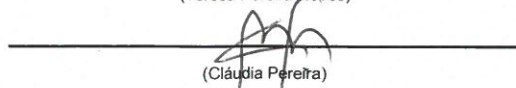
A Administração



(Gonçalo Pimenta Camacho)



(Teresa Pereira Neves)



(Cláudia Pereira)

Grant Thornton

Edifício Amadeo Souza Cardoso
Alameda António Sérgio, 22, 11.º
1495-132 Algés
T: + 351 214 123 520
E-mail: gt.lisboa@pt.gt.com

Avenida Arriaga, 30 – 1.º B
9000-064 Funchal
T: + 351 291 200 540
E-mail: gt.funchal@pt.gt.com

Avenida da Boavista, 1180, 4.º
4100-113 Porto
T: + 351 220 996 083
E-mail: gt.porto@pt.gt.com

Relatório de Exame Simplificado do 1.º Trimestre de 2021

Introdução

Para os efeitos da alínea e) do n.º 1 do art.º 13.º do Decreto Legislativo Regional n.º 13/2010/M, de 5 de agosto e o n.º 1 do Despacho n.º 140/2016, de 11 de abril, da Secretaria Regional das Finanças e da Administração Pública, procedemos ao exame simplificado da informação financeira da Madeira Parques Empresariais Sociedade Gestora, S.A. (MPE), do período de três meses findo em 31 de março de 2021, que compreendem o balanço (que evidencia um ativo total de 51.811.146 euros e um total de capital próprio de 22.251.647 euros, incluindo um resultado líquido de 600.837 euros), a Demonstração dos Resultados por Naturezas, a Demonstração das Alterações no Capital Próprio e a Demonstração dos Fluxos de Caixa, do período de três meses findo naquela data.

Responsabilidades

O Conselho de Administração é responsável pela preparação e apresentação apropriada desta informação financeira intercalar de acordo com as Normas de Contabilidade e Relato Financeiro adotadas em Portugal através do Sistema de Normalização Contabilística e para cumprimento da legislação mencionada no parágrafo anterior.

A nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre esta informação financeira intercalar, baseada no nosso exame simplificado.

Âmbito

Conduzimos o nosso exame simplificado de acordo com a Norma Internacional sobre Trabalhos de Exame Simplificado 2410, "Exame Simplificado de Informação Financeira Intercalar Executado pelo Auditor Independente da Entidade". Um exame simplificado de informação financeira intercalar consiste em fazer indagações, principalmente às pessoas responsáveis por matérias financeiras e contabilísticas, e em aplicar procedimentos analíticos e outros de exame simplificado.

Um exame simplificado é substancialmente inferior em âmbito a uma auditoria conduzida de acordo com as Normas Internacionais de Auditoria e consequentemente não nos habilita a obter garantia de fiabilidade de que ficaremos cientes de todas as matérias significativas que possam ser identificadas numa revisão/auditoria. Consequentemente, não expressamos uma opinião de auditoria.

Conclusão

Com base no nosso exame simplificado, nada chamou a nossa atenção que nos faça crer que a adjunta informação financeira não está preparada, em todos os aspetos materiais, de acordo com as políticas e princípios contabilísticos normalmente adotados pela entidade.

Ênfase

Sem modificar a conclusão expressa no parágrafo anterior, chamamos a atenção para o facto de a Construtora do Tâmega, S.A., no que respeita ao processo da empreitada conceção/construção do Parque Empresarial de Câmara de Lobos, ter intentado, em anos anteriores, uma ação contra a MPE, S.A., para pagamento de juros de mora, no montante de 2.047.372 euros, tendo sido condenada, numa primeira decisão do Tribunal Administrativo e Fiscal do Funchal, a pagar aquele montante. A MPE recorreu daquela decisão, tendo o TCA Sul absolvido parcialmente a MPE, S.A. A Construtora do Tâmega, S.A., recorreu desta decisão para o STA o qual julgou o recurso parcialmente procedente, tendo o processo baixado à 1.ª instância em abril de 2017. Nesta altura, aguarda-se apenas que seja proferida a sentença, em conformidade com o acórdão, que contemple apenas juros de mora vencidos, no montante total aproximado de 30.132 euros, relativamente a duas faturas.

30 de abril de 2021



Grant Thornton & Associados – SROC, Lda.

Representada por Pedro Lisboa Nunes