

RELATÓRIO

2.º TRIMESTRE 2022



julho 2022

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.....	10
Juros e gastos similares suportados	10
Prestações de Serviços.....	10
6. SITUAÇÃO PATRIMONIAL	11
Ativo Não Corrente.....	11
Clientes	12
Capital próprio e passivo	13
7. INVESTIMENTO	13
8. FLUXOS DE CAIXA.....	13

1. INDICADORES ECONÓMICO-FINANCEIROS

Os principais indicadores económicos, referentes a 30-06-2022, apresentam-se como se segue:

Descrição	30-06-2022
Prestação de serviços	1.068.759
EBITA	3.339.426
EBIT	2.856.479
Resultados antes de impostos	2.501.113
Resultado líquido do exercício	2.151.164

E, do ponto de vista financeiro, temos:

Descrição	30-06-2022
Ativo líquido total	51.606.626
Capitais próprios	28.001.202

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 capitais exclusivamente públicos, totalmente subscrito pela Região Autónoma da Madeira e pelo Instituto de Desenvolvimento Empresarial, IP- RAM, na proporção de 93,30% e 6,70%, respetivamente. Atualmente o seu capital social ascende a € 25.820.755 (vinte e cinco milhões, oitocentos e vinte mil euros setecentos e cinquenta e cinco euros).

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

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

Os parques empresariais geridos pela MPE apresentam a seguinte ocupação:

Parque Empresarial	Espaços	Ocupações/Projetos em desenvolvimento	% Ocupação/Projetos em desenvolvimento
Calheta	60	45	75%
Santana	35	8	23%
P Moniz	16	5	31%
Ribeira Brava	35	32	89%
Zona Oeste	17	17	100%
Camacha	23	22	96%
P Santo	33	30	91%
S. Vicente	29	5	17%
Machico	37	22	59%
Cancela	74	74	100%
C. Lobos	60	48	80%
Total	419	308	73%

Plano de Atividades e Orçamento para 2022

O Plano de Atividades, Investimento e Orçamento da Madeira Parques Empresariais, Sociedade Gestora, S.A., para o ano de 2022, foi aprovado por unanimidade, em Assembleia Geral, a 30 de dezembro de 2021.

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 2022.

A atividade da Madeira Parques Empresariais, S.A., desenvolvida entre 01 de janeiro a 30 de junho de 2022, passou pela execução de algumas das tarefas que constam do seu objeto social acima descrito.

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 objeto da concessão.

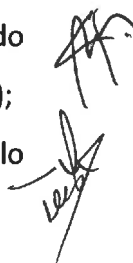
Foram também realizadas reuniões de trabalho com diversos Presidentes de Câmara, tendo em vista aumentar a taxa de ocupação dos parques empresariais. Foram sugeridas aplicações de medidas de isenções fiscais durante 5 anos, em sede de IMI e IMT, para empresas que queiram comprar lotes nos Parques Empresariais de São Vicente e Porto Moniz.

Foram realizadas, igualmente, reuniões com a Direção Regional de Energia e Transportes, tendo sido dado início a um trabalho em conjunto, no levantamento de atividades industriais localizadas fora dos Parques Empresariais, em situações não regularizáveis, por forma deslocalizá-las para os Parques.

Durante o segundo trimestre de 2022 a MPE, S.A. procedeu à alienação dos seguintes lotes:

- Lote nº 14 do Loteamento III do Parque Empresarial do Porto Santo, com a área total de 518 m², o Sr. Xu Fei pelo valor de € 41.127,30 (quarenta e um mil cento e vinte e sete euros e trinta cêntimos);

- Lote nº 40/43 do Parque Empresarial da Ribeira Brava, com a área de 1.815 m2, à sociedade "Fernando & Correia, Lda.", pelo valor de € 174.240,00 (cento e setenta e quatro mil duzentos e quarenta euros);
- Lote 36 do Parque Empresarial de Câmara de Lobos, com a área de 1.020 m2, à Metal-Park, Lda, pelo valor de € 97.920,00;



No que se refere à regularização ou alteração dos loteamentos dos parques empresariais, durante o semestre de 2022:

- Foram desenvolvidos esforços junto da Direção Regional do Património, através da Secretaria Regional das Finanças, no sentido de acelerar o processo de transmissão da propriedade dos imóveis necessários à regularização da parte do Parque Empresarial da Zona Oeste que se encontra implantada no município de Câmara de Lobos;

- O processo regularização do loteamento da parte do Parque Empresarial da Zona Oeste foi remetido, para efeitos de parecer, à Câmara Municipal do Funchal e à Secretaria Regional de Equipamentos e Infraestruturas, e enviado um exemplar para a Direção Regional do Ordenamento do Território.

- Foram realizadas alterações ao loteamento do Parque Empresarial de Câmara de Lobos, tendo em vista a anexação de lotes por forma a viabilizar a implantação de um projeto que necessita de área superior à dos lotes existentes;

- Foram realizados processos de alteração dos loteamentos do Parque Empresarial da Camacha e do loteamento III do Parque Empresarial do Porto Santo, também por necessidades de compatibilização de áreas dos lotes com projetos de instalação de empresas;

- Foi concluído o registo do loteamento do Parque Empresarial de São Vicente;

- Foi feita a inscrição na matriz dos pavilhões do Parque Empresarial do Porto Santo;

- Foram elaborados pareceres sobre projetos de arquitetura para instalação de empresas nos diversos parques empresariais objeto da concessão.

5. RESULTADOS

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

jun/22

RUBRICAS	Notas	Montantes expressos em Euro			% Var. face	
		PERÍODOS		30/06/2021	30/06/2022	
		30/06/2022	30/06/2021		30/06/2022	30/06/2021
		Previsão	Realizado	Realizado	Previsão	Realizado
RENDIMENTOS E GASTOS						
Vendas e serviços prestados.....	5.5	1 468 491	1 068 759	1 087 032	-27,22%	-1,68%
Fornecimentos e serviços externos.....	5.2	(440 883)	(174 162)	(168 659)	-60,50%	3,26%
Gastos com o pessoal.....	5.3	(199 793)	(173 903)	(166 763)	-12,96%	4,28%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões).....			83 278	70 221		18,59%
Provisões (aumentos/reduções).....						
Aumentos/reduções de justo valor.....	5.1		2 250 680	797 292		-182,29%
Outros rendimentos		173 167	363 457	364 419	109,89%	-0,26%
Outros gastos		(47 665)	(78 683)	(47 811)	65,08%	64,57%
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		953 317	3 339 426	1 935 732	250,30%	72,51%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização.....		(491 563)	(482 947,57)	(500 571)	-1,75%	-3,52%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		461 754	2 856 479	1 435 161	518,61%	99,04%
Juros e rendimentos similares obtidos.....			4 949,69	807	100,00%	100,00%
Juros e gastos similares suportados.....	5.4	(371 594)	(360 316,01)	(373 980)	-3,03%	-3,65%
Resultado antes de impostos		90 161	2 501 113	1 061 988	2674,06%	135,51%
Impostos diferidos			(336 050)	(121 703)		176,12%
Imposto sobre o rendimento do período.....		(1 306)	(13 899)	(11 584)	964,46%	19,99%
Resultado líquido do período	5.1	88 855	2 151 164	928 701	2320,98%	-131,63%
Resultado por ação básico.....						
		,02	,45	,19	2320,98%	-131,63%

Resultado Líquido

O resultado líquido do período é de € 2.151.164,00 altamente influenciado pela variação ocorrida no valor de mercado do *Swap* contratado ao Santander TOTTA que originou um aumento por justo valor no montante de € 2.250.680,00.

Fornecimentos e serviços externos

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

FSE	Orçamento 31.06.2022	31.06.2022	31.06.2021	% Variação face ao previsto	% Variação face a 31.06.2022
Conservação e Reparações	275 028	65 812	63 384	-76,07%	3,83%
Vigilância e Segurança	25 728	26 550	25 844	3,19%	2,73%
Seguros	19 152	16 619	16 826	-13,22%	-1,23%
Rendas e Aluguéis	0	12 186	11 686	—	4,28%
Honorários	57 798	13 466	10 312	-76,70%	30,59%
Trabalhos Especializados	15 198	12 432	9 564	-18,20%	29,99%
Contencioso e notariado	7 548	2 383	9 376	-68,43%	-74,58%
Comunicação	5 754	4 580	6 204	-20,40%	-26,17%
Electricidade	10 890	6 980	6 824	-35,90%	2,29%
Limpeza, Higiene e conforto	2 778	2 415	2 617	-13,05%	-7,71%
Combustíveis	3 000	2 192	1 775	-26,93%	23,53%
Material de escritório	900	1 688	657	87,60%	—
Publicidade e Propaganda	1 200	1 439	353	—	—
Água	750	223	210,98	-70,27%	5,70%
Deslocações e Estadas	0	877,7	119	—	638,31%
Despesas de Representação	0	53,03	28,93	—	83,30%
Serviços Bancários	0	1137,9	2079,87	—	-45%
Ferramentas e Utensílios	0	169,66	74,87	—	—
Outros	15150	2466,39	572,55	—	330,77%
Total	440 876	173 674	168 509	-60,61%	3,07%

Na conta de Fornecimentos e Serviços Externos, podemos observar, a 30.06.2022, uma execução de 61% 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 cerca de 3 %.

Relativamente à rubrica de Conservação e Reparação, houve um acréscimo de cerca de 4%, relativamente ao período homólogo de 2022, e ficou cerca de 76% abaixo do previsto em sede de orçamento, pois foram previstas reparações que ainda não ocorreram.

Na conta de Honorários verificámos um aumento de cerca de 31% face a 30.06.2021 relacionado com avaliações específicas de lotes efetuadas. E relativamente ao orçamentado o decréscimo ocorrido deve-se essencialmente ao facto de não terem ocorrido despesas com honorários com advogados, que no orçamento é calculado e registado por duodécimos.

O decréscimo ocorrido na conta de Contencioso e Notariado deveu-se à redução de registos ocorridos de um ano para outro.

Na conta de Combustíveis, embora o montante registado não tenha ultrapassado o estimado, verificou-se um acréscimo de cerca de 23%, consequência dos aumentos de preço ocorridos no Gasóleo.

Custos com o pessoal

Quanto aos recursos humanos, o efetivo total para o 2º trimestre de 2022 mantém-se nos 7 funcionários.

Juros e gastos similares suportados

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

Prestações de Serviços

A redução de cerca de 2% ocorrido, relativamente ao período homólogo de 2022, deve-se aos lotes que foram alienados ou que foram realizados contratos de promessa compra e venda, que antes eram faturados pela sua ocupação.

Refira-se, ainda, que continuamos a faturar a cerca de 48% dos clientes com imparidade registada, a 30.06.2022, o que corresponde a aproximadamente 8 % da faturação mensal da MPE, uma vez que os clientes ainda ocupam os respetivos espaços.

6. SITUAÇÃO PATRIMONIAL

BALANÇO INDIVIDUAL
jun/22

RUBRICAS	Notas	PERÍODOS				Montantes expressos em Euro	
		30/06/2022	Estrutura	31/12/2021	Estrutura	Varição	
						valor	%
ACTIVO							
Activo não corrente:							
Activos fixos tangíveis.....	6.1	48 114 601	93,23%	49 125 244	91,82%	(1 010 643)	-2,06%
Outros activos financeiros.....							
Activos por impostos diferidos.....		722 324	1,40%	1 058 374	1,98%	(336 050)	-31,75%
		48 836 925	94,63%	50 183 619	93,80%	(1 346 694)	-2,68%
Activo corrente:							
Clientes.....	6.2	368 994	0,72%	234 758	0,44%	134 236	57,18%
Estado e outros entes públicos.....		904 196	1,75%	676 481	1,26%	227 715	33,66%
Outros créditos a receber.....		254 632	0,49%	115 949	0,22%	138 683	119,61%
Diferimentos.....		30 525	0,06%	15 690	0,03%	14 835	94,55%
Caixa e depósitos bancários.....		1 211 354	2,35%	2 273 658	4,25%	(1 062 304)	-46,72%
		2 769 701	5,37%	3 316 536	6,20%	(546 835)	-16,49%
Total do Activo		51 606 626	100,00%	53 500 155	100,00%	(1 893 529)	-3,54%
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO							
Capital próprio:							
Capital subscrito.....		25 820 755	50,03%	25 820 755	48,26%		0,00%
Outros instrumentos de capital próprio.....		1 660 000	3,22%	1 660 000	3,10%		
Reservas legais.....		119 590	0,23%	46 957	0,09%	72 633	154,68%
Resultados transitados.....		(14 076 961)	-27,28%	(15 456 972)	-28,89%	1 380 011	-8,93%
Outras variações no capital próprio.....		12 326 654	23,89%	12 432 505	23,24%	(105 851)	-0,85%
		25 850 038	50,09%	24 503 245	45,80%	1 346 793	5,50%
Resultado líquido do período.....	5.1	2 151 164	4,17%	1 452 644	2,72%	698 520	48,09%
		28 001 202	54,26%	25 955 889	48,52%	2 045 313	7,88%
Total do capital próprio		28 001 202	54,26%	25 955 889	48,52%	2 045 313	7,88%
Passivo							
Passivo não corrente:							
Provisões.....		30 132	0,06%	30 132	0,06%		0,00%
Financiamentos obtidos.....	6.3	13 166 667	25,51%	13 666 667	25,55%	(500 000)	-3,66%
Passivos por impostos diferidos		1 851 611	3,59%	1 869 853	3,50%	(18 242)	-0,98%
		15 048 410	29,16%	15 566 652	29,10%	(518 242)	
Passivo corrente:							
Fornecedores.....		66 126	0,13%	72 608	0,14%	(6 482)	-8,93%
Adiantamentos de clientes.....		3 394	0,01%	5 098	0,01%	(1 703)	-33,42%
Estado e outros entes públicos.....		92 834	0,18%	128 101	0,24%	(35 267)	-27,53%
Financiamentos obtidos.....	6.3	1 588 666	3,08%	2 847 384	5,32%	(1 258 718)	-44,21%
Outras contas a pagar.....		2 067 947	4,01%	1 935 698	3,62%	132 249	6,83%
Diferimentos.....			0,00%		0,00%		-100,00%
Passivos financeiros detidos para negociação.....		4 738 046	9,18%	6 988 726	13,06%	(2 250 680)	-32,20%
		8 557 013	16,58%	11 977 614	22,39%	(3 420 601)	-28,56%
Total do passivo		23 605 423	45,74%	27 544 266	51,48%	(3 938 842)	-14,30%
Total do Capital Próprio e do Passivo		51 606 625	100,00%	53 500 155	100,00%	(1 893 530)	-3,54%

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 dois lotes, no

Parque Empresarial da Ribeira Brava e dois lotes no Parque Empresarial do Porto Santo e um lote no Parque Empresarial de Câmara de Lobos .

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

Clientes

A conta de clientes apresenta a seguinte decomposição de saldos:

Cientes	30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
	363 296	225 319	282 833
Cientes C/C	366 690	230 417	289 634
M.M. MOTORES, LDA.	0	0	0
DRULOFR - SOC. DE EQUIP. DA MADEIRA	32 355	13 453	12 372
EMPRESA DE CERVEJAS DA MADEIRA, LDA.	3 774	0	0
ALCADO DIREITO, LDA	2 465	0	15 639
CRITÉRIO DE ESCOLHA, LDA.	63 199	56 949	34 643
OUTROS	264 897	160 014	226 979
Cientes Cobrança Duvidosa	991 653	1 074 931	1 066 467
CAMARA MUNICIPAL CAMARA DE LOBOS	135 898	135 898	122 017
ANA M. R. P. PALHAS, SOC. UNIP., L	134 320	134 320	118 613
LUBRIPIZO, LDA	104 026	108 484	112 852
CONSTRUÇOES MKM LDA	92 029	92 029	84 436
TERRA LOKA-EVENTOS MOTORIZADOS, LDA	49 068	56 925	62 158
FERRO IDEIA - TRANSFORMADORA DE FE	55 541	55 541	55 541
BRASILITE IND. TRANSF. DE RESINAS PL	46 522	50 022	52 630
VPF-CARPINTARIA UNIP. LDA	0	0	51 781
JOSE FERNANDO GOMES BAPTISTA	43 310	43 310	43 310
AUTO FERRAZ-AUTOMOVEIS, LDA	44 570	51 085	34 610
PORTINTEL-INSTALACOES ELECTRICAS,	22 646	22 646	22 646
AUTO ABRAAO-COM.REP. DE AUTOMOVEIS	44 570	32 695	32 695
MOMENTO DE AFIRMAÇÃO, LDA.	27 890	30 390	30 390
PNEUZARCO-SOC. INDUST. REC. PNEUS LDA	30 894	30 894	30 894
ZONA VISIONÁRIA, LDA.	23 468	25 268	27 068
NSN MOTORES, S.A.	17 280	18 720	22 919
MARCO PAULO XAVIER SETIM	498	13 348	15 043
C.C.MARCO-OFICINA PINTURA AUTO LDA	6 179	8 358	10 450
AQUARISCONCEPT, LDA	16 460	16 460	16 460
CLAUDIO ROBERTO GONCALVES CAMARA	13 680	13 680	13 680
SO PLACA MADEIRA, LDA	10 236	10 236	10 236
JOAO TEIXEIRA G.MENDONCA-CANIMADEI	10 002	10 002	10 002
OUTROS	62 567	114 621	86 037
PERDAS POR IMPARIDADE ACUMULADAS	-991 653	-1 074 931	-1 066 467
ADIANTAMENTOS DE CLIENTES	-3 394	-5 098	-6 801
SIBAFIL	-3 394	-5 098	-6 801

Podemos verificar um aumento no saldo da conta de clientes de cerca € 136.273, a 30/06/2022, relativamente ao final do ano anterior, o que poderá ser explicado pela conjuntura atual ainda consequência da pandemia da Covid-19 e da Guerra da Rússia com a Ucrânia.

Dos acordos de pagamento celebrados e dos montantes recebidos através dos processos de execução fiscal, neste trimestre, já foram recuperados cerca de € 83.500,00, 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

- € 250.000,00 referente ao empréstimo contraído junto do Deutsche Bank em 2005
- € 166.666,00 referente ao empréstimo contraído junto do Depfa Bank em 2006;
- € 333.333,37 referente ao empréstimo contraído junto do Banca OPI em 2007;
- € 1.008.718, referente ao empréstimo contraído em 2017, junto do Banco Santander Totta;

Em abril 2022 foi autorizado pelo acionista RAM a conversão do contrato de Mútuo, no montante de € 338.866, em capital da sociedade.

7. INVESTIMENTO

Foram contemplados, em sede de orçamento para 2022, cerca € 470.219 para expropriações, com vista a regularização dos loteamentos do PEZO e da Cancela. Ainda não concretizados.

8. FLUXOS DE CAIXA

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA

jun/22
(Método Directo)

Montantes expressos em EURO

Montantes expressos em EURO

	NOTAS	PERÍODOS		
		Orçamento 2022	30/06/2022	% execução
Fluxos de caixa das atividades operacionais				
Recebimentos de Clientes	6.2 e 8	1 291 562	1 040 022	-19,48%
Pagamentos a Fornecedores		(633 357)	(217 593)	-65,64%
Pagamentos ao Pessoal	5.3 e 8	(240 489)	(174 880)	-27,28%
Caixa gerada pelas operações		417 716	647 550	55,02%
Pagamento/Recebimento de imposto sobre o rendimento	8			100,00%
Outros recebimentos/pagamentos		(418 299)	(278 147)	-100,00%
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		(583)	369 403	
Fluxos de caixa das atividades de investimento				
Pagamentos respeitantes a :				
Ativos fixos tangíveis			(32 949)	100,00%
Investimentos financeiros				100,00%
Recebimentos provenientes de :				
Ativos fixos tangíveis	5.1 e 8	745 050	743 064	100,00%
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		745 050	710 115	100,00%
Fluxos de caixa das atividades de financiamento				
Pagamentos respeitantes a :				
Financiamentos obtidos	6.3	(2 097 384)	(1 758 718)	-16,15%
Juros e gastos similares	5.4	(421 908)	(383 104)	-9,20%
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		(2 519 292)	(2 141 822)	-14,98%
Variação de Caixa e seus equivalentes (1)+(2)+(3)		(1 774 825)	(1 062 304)	-40,15%
Caixa e seus equivalentes no início do período		2 119 748	2 273 658	7,26%
Caixa e seus equivalentes no fim do período		344 923	1 211 354	251,20%

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

- Em outros Recebimentos e Pagamentos, do montante registado de € 278.147, € 102.118 é referente ao pagamento do IVA de abril a junho de 2022.
- Foram registados no 2º trimestre valores, em investimento, referentes ao projeto de recuperação de área florestal do parque empresarial de Câmara de Lobos, que por lapso se encontravam registados em custos e que também não estavam contemplados em sede do Orçamento 2022 da empresa.
- O valor inscrito em recebimentos de ativos tangíveis é referente à alienação de 5 dos Parques Empresariais de acordo com o valor estimado em sede de orçamento.

- Em termos orçamentais estava previsto liquidar o Mútuo celebrado com a RAM a 02 de maio de 2022, no valor de € 338.666, que na realidade não veio a ocorrer porque o acionista autorizou a conversão do mesmo para capital.

Os Vogais do Conselho de Administração



Teresa Daniela dos Santos Pereira Figueira Neves



Cláudia Patrícia Rodrigues Pereira

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

30/06/2022

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		30/06/2022	30/06/2021
RENDIMENTOS E GASTOS			
Vendas e serviços prestados.....		1 068 758,61	1 087 032,13
Subsídios à exploração.....			
Fornecimentos e serviços externos.....		(174 161,64)	(168 658,53)
Gastos com o pessoal.....		(173 902,90)	(166 762,71)
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões).....		83 278,07	70 220,51
Aumentos/reduções de justo valor.....		2 250 680,00	797 292,35
Outros rendimentos.....		363 456,92	364 418,50
Outros gastos		(78 682,57)	(47 810,53)
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		3 339 426,49	1 935 731,72
Gastos/reversões de depreciação e de amortização.....		(482 947,56)	(500 570,75)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		2 856 478,93	1 435 160,97
Juros e rendimentos similares obtidos.....		4 949,69	806,89
Juros e gastos similares suportados.....		(360 316,01)	(373 979,84)
Resultado antes de impostos		2 501 112,61	1 061 988,02
Impostos Diferidos do período.....		(336 050,19)	(121 703,42)
Imposto sobre o rendimento do período.....		(13 898,62)	(11 583,63)
Resultado líquido do período		2 151 163,80	928 700,97
Resultado por acção básico.....		,45	,19

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

O Contabilista Certificado



(Maria Filomena Silva)

O Conselho de Administração



(Gonçalo Pimenta Camacho)



(Teresa Pereira Neves)



(Cláudia Pereira)

BALANÇO INDIVIDUAL
30/06/2022

Montantes expressos em EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		30/06/2022	31/12/2021
ATIVOS			
Ativo não corrente:			
Ativos fixos tangíveis		48 114 600,57	49 125 244,35
Outros investimentos financeiros			
Ativos por impostos diferidos		722 324,05	1 058 374,24
		48 836 924,62	50 183 618,59
Ativo corrente:			
Clientes		368 994,21	234 757,64
Estado e outros entes públicos		904 196,16	676 481,22
Outros créditos a receber		254 631,51	115 948,63
Diferimentos		30 525,35	15 690,45
Caixa e depósitos bancários		1 211 354,46	2 273 658,04
		2 769 701,69	3 316 535,98
Total do Ativo		51 606 626,31	53 500 154,57
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio:			
Capital subscrito		25 820 755,00	25 820 755,00
Outros instrumentos de capital próprio		1 660 000,00	1 660 000,00
Reservas legais		119 589,78	46 956,74
Resultados transitados		(14 076 961,24)	(15 456 972,24)
Ajustamento / outras variações no capital próprio		12 326 654,79	12 432 505,06
		25 850 038,33	24 503 244,56
Resultado líquido do período		2 151 163,80	1 452 644,04
		28 001 202,13	25 955 888,60
Total do capital próprio		28 001 202,13	25 955 888,60
Passivo			
Passivo não corrente:			
Provisões		30 132,37	30 132,37
Financiamentos obtidos		13 166 666,66	13 666 666,66
Passivos por impostos diferidos		1 851 611,47	1 869 852,94
		15 048 410,50	15 566 651,97
Passivo corrente:			
Fornecedores		66 126,32	72 607,50
Adiantamentos de clientes		3 394,23	5 097,63
Estado e outros entes públicos		92 833,91	128 100,78
Financiamentos obtidos		1 588 666,00	2 847 383,70
Outras dívidas a pagar		2 067 946,96	1 935 698,13
Diferimentos			
Passivos financeiros detidos para negociação		4 738 046,26	6 988 726,26
		8 557 013,68	11 977 614,00
Total do passivo		23 605 424,18	27 544 265,97
Total do Capital Próprio e do Passivo		51 606 626,31	53 500 154,57

O Contabilista Certificado

(Maria Filomena Silva)

O Conselho de Administração

(Gonçalo Pimenta Camanho)

(Teresa Pereira Neves)

(Cláudia Pereira)

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DE FLUXOS DE CAIXA

30/06/2022
(Método Directo)

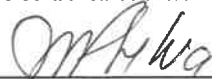
Montantes expressos em EURO

	NOTAS	PERÍODOS		
		30/06/2022	31/12/2021	30/06/2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais				
Recebimentos de Clientes		1 040 021,84	1 950 998,75	861 646,22
Pagamentos a Fornecedores		(217 592,51)	(416 954,56)	(230 599,79)
Pagamentos ao Pessoal		(174 879,76)	(385 104,67)	(178 807,72)
Caixa gerada pelas operações		647 549,57	1 148 939,52	452 238,71
Pagamento/Recebimento de imposto sobre o rendimento			144 167,24	
Outros recebimentos/pagamentos		(278 146,66)	966 626,53	1 240 863,40
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		369 402,91	2 259 733,29	1 693 102,11
Fluxos de caixa das atividades de investimento				
Pagamentos respeitantes a :				
Ativos fixos tangíveis		(32 949,31)	(126 256,30)	(96 986,79)
Investimentos financeiros			(120,90)	(120,90)
Recebimentos provenientes de :				
Ativos fixos tangíveis		743 064,42	1 768 071,40	438 784,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		710 115,11	1 641 694,20	341 676,31
Fluxos de caixa das atividades de financiamento				
Recebimentos provenientes de :				
Realizações de capital e de outros instrumentos de Capital Próprio			1 660 000,00	1 000 000,00
Cobertura de prejuízos				
Outras operações de financiamento				
Pagamentos respeitantes a :				
Financiamentos obtidos		(1 758 717,70)	(2 586 075,07)	(1 836 075,08)
Juros e gastos similares		(383 103,90)	(766 517,34)	(414 797,76)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		(2 141 821,60)	(1 692 592,41)	(1 250 872,84)
Variação de Caixa e seus equivalentes (1)+(2)+(3)		(1 062 303,58)	2 208 835,08	783 905,58
Efeito das diferenças de câmbio				
Caixa e seus equivalentes no início do período		2 273 658,04	64 822,96	64 822,96
Caixa e seus equivalentes no fim do período		1 211 354,46	2 273 658,04	848 728,54

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

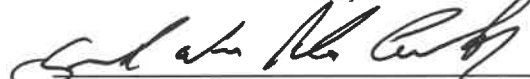
Página 1 de 1

O Contabilista Certificado

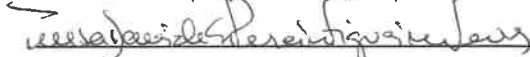


(Maria Filomena Silva)

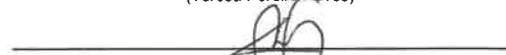
A Administração



(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 sobre Revisão de Informação Financeira do 1.º Semestre de 2022

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 à revisão da informação financeira da Madeira Parques Empresariais Sociedade Gestora, S.A. (MPE), do período de seis meses findo em 30 de junho de 2022, que compreendem o balanço (que evidencia um ativo total de 51.606.626 euros e um total de capital próprio de 28.001.202 euros, incluindo um resultado líquido de 2.151.164 euros), a Demonstração dos Resultados por Naturezas, a Demonstração das Alterações no Capital Próprio e a Demonstração dos Fluxos de Caixa, do período de seis meses findo naquela data.

Responsabilidades

O Conselho de Administração é responsável pela preparação e apresentação apropriada desta informação financeira intercalar para cumprimento da legislação mencionada no parágrafo anterior.

A nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre esta informação financeira intercalar, baseada na nossa revisão.

Âmbito

Efetuámos a nossa revisão de acordo com a Norma Internacional sobre Trabalhos de Revisão 2410, "Revisão de Informação Financeira Intercalar Efetuada pelo Auditor Independente da Entidade". Uma revisão 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 revisão.

Uma revisão é substancialmente inferior em âmbito do que uma auditoria conduzida de acordo com as Normas Internacionais de Auditoria e por isso não possibilita a obtenção de garantia de fiabilidade de que

tomamos conhecimento de todas as matérias significativas que possam ser identificadas numa auditoria. Consequentemente, não expressamos uma opinião de auditoria.

Conclusão

Baseados na nossa revisão, nada chegou ao nosso conhecimento que nos leve a concluir que a informação financeira intercalar anexa 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.

Grant Thornton & Associados – SROC, Lda.
Representada por Pedro Lisboa Nunes
ROC registado na CMVM com o n.º 20160813