

RELATÓRIO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

2.º TRIMESTRE DE 2021

Funchal, 22 de julho de 2021

ÍNDICE

1. INTRODUÇÃO	3
2. ORGÃOS SOCIAIS.....	3
3. EXECUÇÃO ORÇAMENTAL.....	4
3.1 Execução Orçamental da Despesa.....	4
3.2 Execução Orçamental da Receita	5
4. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM SNC-AP - COMPARAÇÃO DO PERÍODO COM O ESTIMADO E COM O PERÍODO HOMÓLOGO DO ANO ANTERIOR.....	6
4.1 Demonstrações de resultados por naturezas	6
4.2 Balanços	8
5. INFORMAÇÃO ADICIONAL.....	10
5.1 Pessoal.....	10
5.2 Evolução da dívida não financeira ou dívida comercial.....	10
5.3 Evolução do prazo médio de pagamentos.....	11
6. OUTRA INFORMAÇÃO RELEVANTE	11
7. ANEXOS.....	12

1. INTRODUÇÃO

A PATRIRAM – Titularidade e Gestão de Património Público Regional, S.A. foi criada pelo Decreto Legislativo Regional n.º 7/2007/M, de 12 de janeiro, e tem como objeto a titularidade, transmissão, gestão, rendibilização e reconversão de património, imobiliário ou mobiliário, do domínio privado da Região Autónoma da Madeira, seja o que lhe for transmitido, seja o que lhe esteja concessionado. É uma sociedade anónima de capital exclusivamente público, totalmente realizado pela Região Autónoma da Madeira.

O capital social atualmente é de 6.805.000,00 €.

2. ORGÃOS SOCIAIS

A eleição dos órgãos sociais, eleitos para o triénio 2019-2021, ocorreu em Assembleia Geral realizada a 29.03.2019, iniciando as funções a 01.04.2019, tendo a seguinte constituição:

Assembleia Geral	
Presidente	Dr. João Manuel Fernandes Viveiros
Secretário	Dr. José Miguel de Sousa Araújo
Conselho de Administração	
Presidente	Eng.º Duarte Miguel Ferreira da Silva Moniz
Vogal Executivo	Dr. Rui Fernando de Andrade Costa
Vogal Executivo	Dr.ª Sandra Maria de Agostinho Talhadas Bazenga Marques
Fiscal Único Soc. De Revisores Oficiais de Contas	UHY& Associados, SROC, Lda. Representada por: Dr. António Francisco Barbosa dos Santos

Nos termos da alínea e) do n.º 1 do Despacho n.º 140/2016, de 8 de abril, determina que seja realizado o reporte de relatórios trimestrais de execução orçamental.

Assim passamos a relatar a execução orçamental do 2.º trimestre de 2021, quer na perspetiva da contabilidade orçamental, quer na perspetiva do SNC-AP.

  3 

3. EXECUÇÃO ORÇAMENTAL

O orçamento inicial da PATRIRAM, S.A., atinge cerca dos 14,7 milhões de euros, que após integração do saldo de receitas próprias do ano anterior passou para cerca dos 19,6 milhões de euros.

3.1 Execução Orçamental da Despesa

O quadro abaixo apresenta a execução orçamental das despesas de funcionamento e das despesas investimento, realizadas a 30 de junho de 2021, por agrupamento económico:

DESIGNAÇÃO	ORÇAMENTO- 2021				EXECUÇÃO 2.º TRIMESTRE			
	INICIAL	RETIFICADO - 2.º TRIMESTRE			FUNCIONA. NORMAL	INVESTIMENTO	TOTAL	%
		FUNCIONA. NORMAL	INVESTIMENTO	TOTAL				
Despesas com Pessoal	329 188,00 €	82 705,00 €	0,00 €	611 893,00 €	218 204,13 €	0,00 €	218 204,13 €	35,66%
Aquisição de bens e serviços	426 800,00 €	3 348 719,00 €	0,00 €	3 775 519,00 €	124 693,28 €	0,00 €	124 693,28 €	3,30%
Transferências correntes	10 236 220,00 €	0,00 €	0,00 €	10 236 220,00 €	5 113 107,78 €	0,00 €	5 113 107,78 €	49,95%
Outras despesas correntes	147 573,00 €	1 500 000,00 €	0,00 €	1 647 573,00 €	503 384,31 €	0,00 €	503 384,31 €	30,53%
SUB-TOTAL - DESPESAS CORRENTES FUNCIONAMENTO	11 339 781,00 €	4 931 424,00 €	0,00 €	16 271 205,00 €	5 959 389,50 €	0,00 €	5 959 389,50 €	36,63%
Equipamento Informático	8 500,00 €	4 750,00 €	0,00 €	13 250,00 €	6 709,46 €	0,00 €	6 709,46 €	51%
Equipamento Administrativo	6 000,00 €	0,00 €	0,00 €	6 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
Investimentos - edifícios	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
SUB-TOTAL - DESPESAS DE CAPITAL - FUNCIONAMENTO	14 500,00 €	4 750,00 €	0,00 €	19 250,00 €	6 709,46 €	0,00 €	6 709,46 €	34,85%
TOTAL DESPESAS DE FUNCIONAMENTO (1)	11 354 281,00 €	4 936 174,00 €	0,00 €	16 290 455,00 €	5 966 098,96 €	0,00 €	5 966 098,96 €	36,62%
Aquisição de Bens e Serviços	506 740,00 €	0,00 €	0,00 €	506 740,00 €	0,00 €	40 527,14 €	40 527,14 €	8,00%
SUB-TOTAL - DESPESAS CORRENTES INVESTIMENTO	506 740,00 €	0,00 €	0,00 €	506 740,00 €	0,00 €	40 527,14 €	40 527,14 €	8,00%
Investimentos Edifícios PIDDAR	2 863 400,00 €	0,00 €	0,00 €	2 863 400,00 €	0,00 €	321 311,64 €	321 311,64 €	11,22%
SUB-TOTAL - DESPESAS DE CAPITAL - INVESTIMENTO	2 863 400,00 €	0,00 €	0,00 €	2 863 400,00 €	0,00 €	321 311,64 €	321 311,64 €	11,22%
TOTAL DESPESAS DE INVESTIMENTO PIDDAR (2)	3 370 140,00 €	0,00 €	0,00 €	3 370 140,00 €	0,00 €	361 838,78 €	361 838,78 €	10,74%
TOTAL=(1)+(2)	14 724 421,00 €	4 936 174,00 €	0,00 €	19 660 595,00 €	5 966 098,96 €	361 838,78 €	6 327 937,74 €	32,19%

Com referência 30 de junho de 2021, as despesas executadas do orçamento de funcionamento totalizam um montante de 5.966.098,96 €, o que equivale a 36,62%.

Relativamente ao orçamento de investimento, a taxa de execução das despesas realizadas atinge os 10,74%.

Refira-se que a taxa de execução do orçamento de investimento está abaixo do previsto, porque até à data apenas se registou a execução financeira de 2 projetos.



4

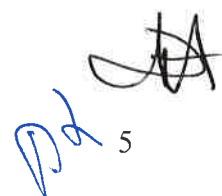
Os restantes projetos de empreitada, à presente data, encontram-se ou em fase de projeto de arquitetura ou em fase de procedimento concursal.

3.2 Execução Orçamental da Receita

As receitas totais arrecadadas até 30 de junho de 2021, são de 10.916.256,88€, sendo que 5.980.083€ referem-se a receitas correntes de funcionamento e 4.936.173,88€ refere-se a receitas de capital de funcionamento (saldo de receitas próprias do ano anterior).

DESIGNAÇÃO	ORÇAMENTO- 2021				EXECUÇÃO 2.º TRIMESTRE			
	INICIAL	RETIFICADO - 2.º TRIMESTRE			FUNCIONA. NORMAL	INVESTIMENTO	TOTAL	%
		FUNCIONA. NORMAL	INVESTIMENTO	TOTAL				
Edifícios - Rendas	8 854 281,00 €	0,00 €	0,00 €	8 854 281,00 €	5 909 294,11 €	0,00 €	5 909 294,11 €	66,74%
Outras Receitas Correntes	2 500 000,00 €	0,00 €	0,00 €	2 500 000,00 €	70 788,89 €	0,00 €	70 788,89 €	2,83%
SUB-TOTAL - RECEITAS CORRENTES - FUNCIONAMENTO	11 354 281,00 €	0,00 €	0,00 €	11 354 281,00 €	5 980 083,00 €	0,00 €	5 980 083,00 €	52,67%
Saldo de Receitas Próprias do ano Anterior 2020	0,00 €	4 936 174,00 €	0,00 €	4 936 174,00 €	4 936 173,88 €	0,00 €	4 936 173,88 €	100,00%
SUB-TOTAL RECEITAS DE CAPITAL FUNCIONAMENTO	0,00 €	4 936 174,00 €	0,00 €	4 936 174,00 €	4 936 173,88 €	0,00 €	4 936 173,88 €	100,00%
TOTAL RECEITAS FUNCIONAMENTO (1)	11 354 281,00 €	4 936 174,00 €	0,00 €	16 290 455,00 €	10 916 256,88 €	0,00 €	10 916 256,88 €	67,01%
Edifícios - Rendas	3 370 140,00 €	0,00 €	0,00 €	3 370 140,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
SUB-TOTAL - RECEITAS CORRENTES - INVESTIMENTO	3 370 140,00 €	0,00 €	0,00 €	3 370 140,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL RECEITAS INVESTIMENTO (2)	3 370 140,00 €	0,00 €	0,00 €	3 370 140,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL= (1) +(2)	14 724 421,00 €	4 936 174,00 €	0,00 €	19 660 595,00 €	10 916 256,88 €	0,00 €	10 916 256,88 €	55,52%

A taxa de execução orçamental das receitas atinge os 55,52%. Tal execução deve-se essencialmente ao recebimento das faturas emitidas pela PATRIRAM, S.A., referentes às rendas recebidas dos edifícios em sua propriedade e dos edifícios concessionados, bem como ao facto de ter sido inscrito o saldo de receitas próprias do ano anterior.

  5

4. DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM SNC-AP - COMPARAÇÃO DO PERÍODO COM O ESTIMADO E COM O PERÍODO HOMÓLOGO DO ANO ANTERIOR

4.1 Demonstrações de resultados por naturezas

Para a comparação efetuada em relação aos valores estimados para o período em causa, partiu-se do pressuposto que existe uma distribuição linear dos rendimentos e gastos ao longo do ano.

Comparação com os valores estimados para o trimestre

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

Comparação 2TRIM2021/2TRIM2021 ESTIMADO

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	2.º TRIMESTRE		ANÁLISE DESVIO	
	2021E	2021	VALOR	%
Prestação de Serviços	8 119 039,13 €	7 879 046,20 €	-239 992,93 €	-2,96
Outros rendimentos e ganhos	2 500,00 €	70 788,89 €	68 288,89 €	2 731,56
Rendimentos Operacionais	8 121 539,13 €	7 949 835,09 €	-171 704,04 €	-2,11
Fornecimentos e serviços externos	610 034,44 €	314 683,75 €	-295 350,69 €	-48,42
Gastos com o pessoal	267 594,00 €	244 611,58 €	-22 982,42 €	-8,59
Outros gastos e perdas	20 811,67 €	38 771,05 €	17 959,39 €	86,29
Gastos Operacionais	898 440,10 €	598 066,38 €	-300 373,72 €	-33,43
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento	7 223 099,03 €	7 351 768,71 €	128 669,69 €	1,78
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	1 663 864,62 €	1 667 148,04 €	3 283,42 €	0,20
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)	5 559 234,41 €	5 684 620,67 €	125 386,27 €	2,26
Gastos e perdas - Custo relacionado com o contrato de cessão de créditos	2 580 218,43 €	2 547 280,07 €	-32 938,36 €	-1,28
Resultado antes de impostos	2 979 015,98 €	3 137 340,60 €	158 324,63 €	5,31
Imposto sobre o rendimento	674 254,36 €	529 379,44 €	-144 874,92 €	-21,49
Resultado líquido do período	2 304 761,62 €	2 607 961,16 €	303 199,54 €	13,16

Podemos constatar que o ‘Resultado Líquido’ obtido foi superior ao estimado para o final do 1.º trimestre de 2021 (+13,16%). Resultou de um EBITDA superior ao estimado (+1,78%). Os ‘Gastos com Depreciações e Amortizações’ situaram-se dentro do previsto e o ‘Imposto Sobre o Rendimento’ situou-se abaixo do esperado.

Esta execução do EBITDA, ligeiramente acima do estimado deveu-se, essencialmente, ao facto dos ‘Fornecimentos e Serviços Externos’ se terem situado quase 50% abaixo do estimado.

Apesar da PATRIRAM, S.A. ter estimado no seu orçamento para 2021, um montante referente ao arrendamento do espaço designado por “Quinta Magnólia” e outro referente ao arrendamento do



“Café” instalado no edifício designado por Museu Vicentes, estes ainda não se concretizaram. Ainda assim, o volume de negócios situou-se apenas cerca de 3% abaixo do esperado.

A rubrica ‘Fornecimentos e Serviços Externos’, situou-se abaixo ao esperado justificado essencialmente pelo facto da PATRIRAM, S.A. no 2.º trimestre de 2021, não ter concluído diversos concursos no âmbito da conservação e manutenção.

Comparação com o período homólogo do ano anterior

DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

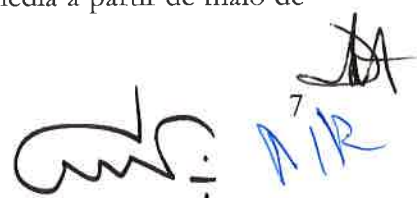
Comparação real 2TRIM2021/2TRIM2020

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS	2.º TRIMESTRE		ANÁLISE DESVIO	
	2020	2021	VALOR	%
Prestação de Serviços	7 589 922,51 €	7 879 046,20 €	289 123,69 €	3,81
Outros rendimentos e ganhos	63,43 €	70 788,89 €	70 725,46 €	111 501,59
Rendimentos Operacionais	7 589 985,94 €	7 949 835,09 €	359 849,15 €	4,74
Fornecimentos e serviços externos	309 132,41 €	314 683,75 €	5 551,34 €	1,80
Gastos com o pessoal	234 305,22 €	244 611,58 €	10 306,36 €	4,40
Outros gastos e perdas	21 596,94 €	38 771,05 €	17 174,11 €	79,52
Gastos Operacionais	565 034,57 €	598 066,38 €	33 031,81 €	5,85
Resultados antes de depreciações, gastos de financiamento	7 024 951,37 €	7 351 768,71 €	326 817,34 €	4,65
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	1 663 121,33 €	1 667 148,04 €	4 026,71 €	0,24
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)	5 361 830,04 €	5 684 620,67 €	322 790,63 €	6,02
Outros Gastos - Custos relacionados com o contrato de cessão de créditos	2 317 570,32 €	2 547 280,07 €	229 709,75 €	9,91
Resultado antes de impostos	3 044 259,72 €	3 137 340,60 €	93 080,88 €	3,06
Imposto sobre o rendimento	670 541,83 €	529 379,44 €	-141 162,39 €	-21,05
Resultado líquido do período	2 373 717,89 €	2 607 961,16 €	234 243,27 €	9,87

Ainda que, no âmbito das medidas do COVID-19 a PATRIRAM, S.A. tenha isentado temporariamente o pagamento das rendas relativas aos contratos de arrendamentos celebrados com entidades privadas nos meses de janeiro a junho de 2021 o ‘Resultado Líquido’ no 2.º trimestre de 2021, situou-se acima (9,87%) do verificado no 2.º trimestre de 2020, essencialmente pelo aumento da ‘Prestação de Serviços’.

A variação positiva dos ‘Serviços Prestados’ relativamente ao período homólogo do ano anterior deve-se essencialmente às rendas pagas pela RAM, que são atualizadas anualmente à taxa de 4% nos termos do contrato de arrendamento celebrado em 27/12/2007 entre a PATRIRAM, S.A. e a RAM.

Relativamente à rubrica ‘Gastos com o Pessoal’ que aumentou em 4,4% quando comparada com o 2.º trimestre de 2020, a situação resulta da entrada de um elemento para o quadro de pessoal da PATRIRAM, S.A. em junho de 2020 e da criação de 2 cargos de chefia intermédia a partir de maio de 2021.

 7 AIR

A rubrica de 'Outros Gastos - Custo Relacionados com o Contrato de Cessão de Créditos' também registou um aumento de 9,91% face ao verificado no 2.º trimestre de 2020, devido ao efeito financeiro da atualização do valor recebido da cessão dos créditos.

4.2 Balanços

Comparação com os valores estimados para o trimestre

No orçamento para 2021, foi elaborado um balanço anual estimado, não estando o mesmo repartido por trimestres. Abaixo podemos verificar a análise da execução trimestral face ao anual estimado e a taxa de variação face ao final do ano anterior.

Síntese dos Balanços a 30 de junho de 2021 e ano 2021E

BALANÇO	2021		TAXA DE EXECUÇÃO
	30/06/2021	ORÇAMENTO ESTIMATIVA	%
ATIVO			
Ativo não corrente:			
Ativos fixos tangíveis	21 824,03 €	1 439 027,76 €	1,52%
Propriedades de investimento	13 173 801,63 €	14 351 940,79 €	91,79%
Ativos intangíveis	113 158 674,98 €	110 764 520,89 €	102,16%
Participações Financeiras - Método de equivalência Patrimonial	703 823,17 €	664 144,02 €	105,97%
Outros ativos financeiros	2 251,39 €	2 571,75 €	87,54%
Diferimentos	421 743,64 €	406 934,69 €	103,64%
Total Ativo não corrente:	127 482 118,84 €	127 629 139,90 €	99,88%
Ativo corrente:			
Clientes	0,00 €	0,00 €	0,00%
Estado e outros entes públicos	3 968 414,25 €	2 898 228,32 €	136,93%
Outras contas a receber	0,00 €	0,00 €	0,00%
Diferimentos	30 783,83 €	57 684,70 €	53,37%
Caixa e depósitos bancários	4 588 319,14 €	4 999 218,67 €	91,78%
Total Ativo corrente:	8 587 517,22 €	7 955 131,69 €	107,95%
Total do Ativo	136 069 636,06 €	135 584 271,59 €	100,36%
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património/Capital	6 805 000,00 €	6 805 000,00 €	100,00%
Reservas legais	1 361 000,00 €	1 361 000,00 €	100,00%
Resultados transitados	49 078 148,86 €	49 144 767,33 €	99,86%
Ajustamentos financeiros	678 823,17 €	639 144,02 €	106,21%
Resultado líquido do período	2 607 961,16 €	4 609 523,24 €	56,58%
Total do Património Líquido	60 530 933,19 €	62 559 434,59 €	96,76%
PASSIVO			
Passivo não Corrente			
Provisões	82 716,63 €	82 716,63 €	100,00%
Outras contas a pagar	70 297 821,21 €	67 822 448,28 €	103,65%
Total Passivo não corrente:	70 380 537,84 €	67 905 164,91 €	103,65%
Passivo Corrente			
Fornecedores	4 465,10 €	0,00 €	0,00%
Estado e outros entes públicos	46 634,19 €	79,11 €	58948,54%
Fornecedores de Investimento	0,00 €	0,00 €	0,00%
Outras contas a pagar	5 107 065,74 €	5 119 592,98 €	99,76%
Total do passivo corrente	5 158 165,03 €	5 119 672,09 €	100,75%
Total do passivo	75 538 702,87 €	73 024 837,00 €	103,44%
Total do Património Líquido e Passivo	136 069 636,06 €	135 584 271,59 €	100,36%

Handwritten signature and initials: Ah8

Em termos de balanço, no 2.º trimestre de 2021, e comparativamente ao orçamentado, a taxa de execução situa-se praticamente nos 100%.

Apenas há a referir que a taxa de execução dos ‘Ativos Fixos Tangíveis’ foi inferior ao orçamentado, facto que se deve à reclassificação do valor referente ao imóvel designado por “Museu Vicentes no final do ano de 2020, de ‘Ativos Tangíveis’ para ‘Ativos Intangíveis’, a qual não havia sido prevista na elaboração do orçamento para 2021.

Síntese dos Balanços a 30 de junho de 2021 e 2020

BALANÇO	2.º TRIMESTRE		ANÁLISE DESVIO	
	30/06/2021	31/12/2020	VALOR	%
ATIVO				
Ativo não corrente:				
Ativos fixos tangíveis	21 824,03 €	24 724,34 €	-2 900,31 €	11,73
Propriedades de investimento	13 173 801,63 €	13 294 947,47 €	-121 145,84 €	0,91
Ativos intangíveis	113 158 674,98 €	114 509 564,01 €	-1 350 889,03 €	1,18
Participações financeiras - Método de equivalência Patrimonial	703 823,17 €	703 823,17 €	0,00 €	-
Outros ativos financeiros	2 251,39 €	1 734,99 €	516,40 €	29,76
Diferimentos	421 743,64 €	436 942,81 €	-15 199,17 €	3,48
Total Ativo não corrente:	127 482 118,84 €	128 971 736,79 €	-1 489 617,95 €	1,15
Ativo corrente:				
Clientes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-
Estado e outros entes públicos	3 968 414,25 €	2 531 160,65 €	1 437 253,60 €	56,78
Outras contas a receber	0,00 €	27,57 €	-27,57 €	100,00
Diferimentos	30 783,83 €	58 270,22 €	-27 486,39 €	47,17
Caixa e depósitos	4 588 319,14 €	4 936 173,88 €	-347 854,74 €	7,05
Total Ativo corrente:	8 587 517,22 €	7 525 632,32 €	1 061 884,90 €	14,11
Total do Ativo	136 069 636,06 €	136 497 369,11 €	-427 733,05 €	0,31
PATRIMÓNIO LIQUIDO				
Património/Capital	6 805 000,00 €	6 805 000,00 €	0,00 €	-
Reservas legais	1 361 000,00 €	1 361 000,00 €	0,00 €	-
Resultados transitados	49 078 148,86 €	44 928 530,98 €	4 149 617,88 €	9,24
Ajustamentos financeiros	678 823,17 €	633 466,51 €	45 356,66 €	7,16
Resultado líquido do período	2 607 961,16 €	4 694 974,54 €	-2 087 013,38 €	44,45
Total do Património Líquido	60 530 933,19 €	58 422 972,03 €	2 107 961,16 €	3,61
PASSIVO				
Passivo não Corrente				
Provisões	82 716,63 €	82 716,63 €	0,00 €	-
Outras contas a pagar	70 297 821,21 €	72 823 801,95 €	-2 525 980,74 €	3,47
Total Passivo não corrente:	70 380 537,84 €	72 906 518,58 €	-2 525 980,74 €	3,46
Passivo Corrente				
Fornecedores	4 465,10 €	5 019,87 €	-554,77 €	11,05
Estado e outros entes públicos	46 634,19 €	79,11 €	46 555,08 €	58 848,54
Fornecedores de Investimento	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-
Outras contas a pagar	5 107 065,74 €	5 162 779,52 €	-55 713,78 €	1,08
Total do passivo corrente	5 158 165,03 €	5 167 878,50 €	-9 713,47 €	0,19
Total do passivo	75 538 702,87 €	78 074 397,08 €	-2 535 694,21 €	3,25
Total do Património Líquido e Passivo	136 069 636,06 €	136 497 369,11 €	-427 733,05 €	0,31

Handwritten signature and initials

Face a 31 de dezembro de 2020 o 'Ativo' registou uma diminuição de 427.733,05€€ (0,31%).

Tal deve-se, essencialmente, à distribuição de dividendos ao Acionista único (RAM), no montante de 500.000,00€.

5. INFORMAÇÃO ADICIONAL

5.1 Pessoal

A estrutura de pessoal da PATRIRAM tem a seguinte composição:

- Conselho de Administração - 1 (um) Presidente e 2 (dois) Vogais Executivos;
- 1 (um) trabalhador - Requisição da funcionária à Direção Regional do Património;
- 8 (oito) trabalhadores - Contrato individual de trabalho;
- 2 (dois) trabalhadores - Contrato cedência ocasional.

5.2 Evolução da dívida não financeira ou dívida comercial

valores em euros

	1T 2020	2T 2020	3T 2020	4T 2020	1T 2021	2T 2021
Fornecedores c/c (221-SNC-AP)	133,59	9 194,25	63 467,18	5 019,87	55 869,47	4 465,10
Fornecedores de investimentos (271-SNC-AP)	0,00	0,00	9 150,00	0,00	0,00	0,00
Total	133,59	9 194,25	72 617,18	5 019,87	55 869,47	4 465,10
Evolução trimestral	-1 342,32	9 060,66	63 422,93	-67 597,31	50 849,60	-51 404,37
Evolução acumulada	-1 342,32	7 718,34	71 141,27	3 543,96	50 849,60	-554,77

O quadro acima evidencia a evolução trimestral da dívida não financeira ou dívida comercial da PATRIRAM, S.A.

5.3 Evolução do prazo médio de pagamentos

Evolução do prazo médio de pagamento (em dias) - PMP

PRAZO	1T 2020	2T 2020	3T 2020	4T 2020	1T 2021	2T 2021
PMP (em dias)	0	2	27	1	16	2

Podemos constatar que o prazo médio de pagamentos da PATRIRAM, S.A., é bastante reduzido.

Mais se informa, que os mesmos se encontram calculados tendo em conta o disposto na Resolução de Conselho de Ministros de 34/2008, de 22 de fevereiro (Programa pagar a tempo e horas), alterado pelo Despacho n.º 9870/2009 de 13 de abril.

6. OUTRA INFORMAÇÃO RELEVANTE

A PATRIRAM, S.A., tem dado cumprimento às suas obrigações fiscais e não se encontra em situações de mora perante os seus credores.

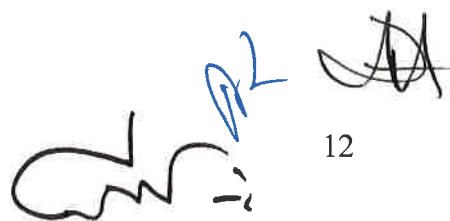
Na sequência da pandemia da COVID 19, que teve consequências adversas para a economia Regional, o Governo Regional da Madeira decidiu, desde abril de 2020, inclusive, isentar temporariamente o pagamento das rendas ou taxas referentes, aplicando-se as regras da proporcionalidade nas dívidas com vencimento não mensal, dos espaços habitacionais e não habitacionais, arrendados, concessionados, cedidos a título oneroso ou em direito de superfície, tutelados pelos serviços que integram a Administração Regional Direta, a Administração Regional Indireta e as entidades pertencentes ao Setor Empresarial da Região Autónoma da Madeira, medida que se tem mantido em 2021.

Assim, a PATRIRAM isentou o pagamento das rendas relativas aos contratos de arrendamentos celebrados com entidades privadas, através das Resoluções do Conselho de Governo Regional n.º 29/2021, de 14 de janeiro, n.º 76/2021, de 04 de fevereiro, n.º 142/2021, de 04 de março, n.º 238/2021, de 09 de abril, n.º 379/2021, de 06 de maio e n.º 555/2021, de 11 de junho.

Esta isenção originou, no 1º semestre de 2021, uma perda de receita de 44.618,38€.

7. ANEXOS

Em anexo apresentamos as Demonstrações Financeiras assinadas, o Balancete do período e o relatório emitido pelo fiscal único.



Handwritten signatures in blue and black ink.

Balço (individual ou consolidado) em 30 de junho de 2021

		Unidade Monetária (1)	
RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		31-03-2021	31-12-2020
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		21 824,03	24 724,34
Propriedades de investimento		13 173 801,63	13 294 947,47
Ativos intangíveis		113 158 674,98	114 509 564,01
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial		703 823,17	703 823,17
Outros ativos financeiros		2 251,39	1 734,99
Diferimentos		421 743,64	436 942,81
		127 482 118,84	128 971 736,79
Ativo corrente			
Clientes, contribuintes e utentes		3 968 414,25	2 531 160,65
Estado e outros entes públicos			27,57
Outros contas a receber		30 783,83	58 270,22
Diferimentos		4 588 319,14	4 936 173,88
Caixa e depósitos		8 587 517,22	7 525 632,32
Total do ativo		136 069 636,06	136 497 369,11
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património/Capital		6 805 000,00	6 805 000,00
Reservas legais		1 361 000,00	1 361 000,00
Resultados transitados		49 078 148,86	44 928 530,98
Ajustamentos em ativos financeiros		678 823,17	633 466,51
Resultado líquido do período		2 607 961,16	4 694 974,54
Interesses que não controlam			
Total do Património Líquido		60 530 933,19	58 422 972,03
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Provisões		82 716,63	82 716,63
Outras contas a pagar		70 297 821,21	72 823 801,95
		70 380 537,84	72 906 518,58
Passivo corrente			
Fornecedores		4 465,10	5 019,87
Estado e outros entes públicos		46 634,19	79,11
Outras contas a pagar		5 107 065,74	5 162 779,52
Diferimentos			
		5 158 165,03	5 167 878,50
Total do Passivo		75 538 702,87	78 074 397,08
Total do Património Líquido e Passivo		136 069 636,06	136 497 369,11

(1) O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigência de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euro.

O Contabilista Certificado

A Administração

António Pereira N.º 56325

Daniel Pereira

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

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

Demonstração dos resultados por natureza (individual ou consolidada) do período findo em 30 de junho de 2021

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2021	2020
Prestação de serviços		7 879 046,20	7 589 922,51
Fornecimentos e serviços externos		(314 683,75)	(309 132,41)
Gastos com pessoal		(244 611,58)	(234 305,22)
Outros rendimentos e ganhos		70 788,89	63,43
Outros gastos e perdas		(38 771,05)	(21 596,94)
Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento		7 351 768,71	7 024 951,37
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		(1 667 148,04)	(1 663 121,33)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)		5 684 620,67	5 361 830,04
Juros e gastos similares suportados		(2 547 280,07)	(2 317 570,32)
Resultado antes de impostos		3 137 340,60	3 044 259,72
Imposto sobre o rendimento		(529 379,44)	(670 541,83)
Resultado líquido do período		2 607 961,16	2 373 717,89
Resultado líquido do período atribuível a: ⁽²⁾			
Detentores do capital da empresa-mãe			
Interesses que não controlam			

(1) O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigência de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euro.

(2) Aplicável apenas no caso de contas consolidadas.

O Contabilista Certificado

Carmita. Pereira Nº 54325

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

Administrador / O gerente

João Carlos

António

Demonstração (individual ou consolidada) dos fluxos de caixa, do período findo em 30 de junho de 2021

Unidade Monetária (1)

Rubricas	Notas	PERÍODOS	
		2021	2020
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes		5 909 294,11	11 394 720,11
Pagamentos a fornecedores		(276 944,81)	(567 890,92)
Pagamentos ao pessoal		(219 681,54)	(493 955,21)
Caixa gerada pelas operações		5 412 667,76	10 332 873,98
Pagamento/Recebimento de imposto sobre o rendimento			2 279 796,22
Outros recebimentos/pagamentos		(5 073 301,54)	(9 934 322,55)
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		339 366,22	2 678 347,65
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a :			
Ativos fixos tangíveis			(463 932,99)
Ativos intangíveis		(187 220,96)	(442 362,39)
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		(187 220,96)	(906 295,38)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Pagamentos respeitantes a :			
Dividendos		(500 000,00)	(500 000,00)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		(500 000,00)	(500 000,00)
Variação de Caixa e seus equivalentes (a)+(b)+©		(347 854,74)	1 272 052,27
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		4 936 173,88	3 664 121,61
Caixa e seus equivalentes no fim do período		4 588 319,14	4 936 173,88
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período		4 936 173,88	3 664 121,61
-Equivalentes a caixa no início do período			
-Variações cambiais de caixa no início do período			
=Saldo da gerência anterior		4 936 173,88	3 664 121,61
De execução orçamental		4 936 173,88	3 664 121,61
De operações de tesouraria			
Caixa e seus equivalentes no fim do período		4 588 319,14	4 936 173,88
-Equivalentes a caixa no fim do período			
-Variações cambiais de caixa no fim do período			
=Saldo da gerência seguinte		4 588 319,14	4 936 173,88
De execução orçamental		4 588 319,14	4 936 173,88
De operações de tesouraria			

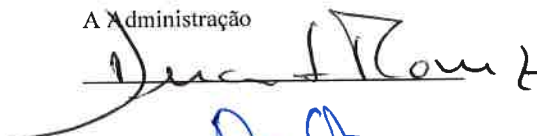
(1) O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigência de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euro.

O Contabilista Certificado

 Nº 54325-

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

A Administração





Demonstração (individual ou consolidada) das alterações no património líquido, em 30 de junho de 2021

MOVIMENTOS NO PERÍODO		Notas	Capital subscrito	Reservas legais	Resultados transitados	Ajustamentos em ativos financeiros	Resultado líquido do período	TOTAL	Total do Património Líquido
POSICÃO NO INÍCIO DO PERÍODO		(1)	6 805 000,00	1 361 000,00	44 928 530,98	633 466,51	4 694 974,54	58 422 972,03	58 422 972,03
ALTERAÇÕES NO PERÍODO									
Outras alterações reconhecidas no Património Líquido		(2)			4 649 617,88	45 356,66	(4 694 974,54)	-	
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO		(3)			4 649 617,88	45 356,66	(4 694 974,54)	-	
RESULTADO INTEGRAL		(4)=(2)+(3)					2 607 961,16	2 607 961,16	2 607 961,16
OPERAÇÕES COM DETENTORES DE CAPITAL NO PERÍODO							(2 087 013,38)	2 607 961,16	2 607 961,16
Distribuições de dividendos									
POSICÃO NO FIM DO PERÍODO		(5)	6 805 000,00	1 361 000,00	(500 000,00)			(500 000,00)	(500 000,00)
		(6)=(1)+(2)+(3)+(5)	6 805 000,00	1 361 000,00	(500 000,00)	678 823,17	2 607 961,16	60 530 933,19	60 530 933,19

(1) O euro, admitindo-se, em função da dimensão e exigência de relato, a possibilidade de expressão das quantias em milhares de euros.

Legenda:

- AFT = Activo Fixo Tangível
- AI = Activo Intangível
- CP = Capital Próprio

O Contabilista Certificado

Guilherme Soares, N.º 54325

A Administração

Daniel Rount

AFT

Guilherme Soares

PATRIRAM – Titularidade e Gestão de Património Público Regional, S.A.

Relatório sobre informação trimestral 2º trimestre 2021



Os nossos serviços são adaptados às necessidades dos clientes, incluindo empresas privadas, de grande e média dimensão e ainda a entidades do sector público. Acreditamos que um diálogo profissional e uma base essencial para garantir uma compreensão completa da atividade dos clientes e experiência profissional para melhor satisfazer as necessidades dos clientes.

UHY & ASSOCIADOS, SROC, LDA
Rua João das Regras, n.º 284 - 3º
Salas 5 e 8
4000-291 PORTO

Rua João das Regras, 284 – 3º
Salas 5 a 8
4000-291 PORTO

Tel.: 222 046 210
Email: geral.porto@uhy-portugal.pt
Web: www.uhy-portugal.pt

Porto, 22 de julho de 2021

À Presidência da Secretaria Regional
dos Equipamentos e Infraestruturas

Exmos. Senhores,

De acordo com a alínea a) do art.º 19 dos Estatutos da **PATRIRAM - Titularidade e Gestão de Património Público Regional, S.A.**, faz parte das funções do Fiscal Único «Examinar, sempre que julgue conveniente e, pelo menos trimestralmente, a escrituração da sociedade». Por outro lado, a alínea e) do n.º 1 do Despacho n.º 140/2016 de 11 de abril de 2016 da anterior Secretaria Regional das Finanças e da Administração Pública, determina que as empresas inseridas no Setor Empresarial da Região Autónoma devem remeter «relatórios trimestrais de execução orçamental, acompanhados dos relatórios do órgão de fiscalização, nos 30 dias subsequentes à data final do período a que respeitam».

A análise da posição financeira trimestral da **PATRIRAM** foi efetuada com base nas demonstrações financeiras que compreendem o balanço em 30 de junho de 2021 (que evidencia um total de 136.069.636 euros e um total de património líquido de 60.530.933 euros, incluindo um resultado líquido de 2.607.961 euros), a demonstração dos resultados por naturezas relativas ao período findo naquela data, e o Relatório de Execução Orçamental.

Colocando-nos à inteira disposição de V. Exas. para prestar quaisquer esclarecimentos sobre o conteúdo do presente relatório, subscrevemo-nos,

UHY & ASSOCIADOS, SROC, LDA.
Representada por:



António Francisco Barbosa dos Santos (ROC nº 830)

1. Âmbito

O nosso trabalho incluiu, entre outros aspetos, o seguinte:

- Reuniões com o Conselho de Administração e outros responsáveis, tendo solicitado e obtido os esclarecimentos que consideramos necessários;
- Verificação da conformidade do relatório de execução orçamental com os registos contabilísticos que lhes servem de suporte e explicação dos principais desvios e variações;
- Realização de procedimentos analíticos, considerados adequados em função da materialidade dos valores envolvidos.

2. Análise à execução orçamental

Os mapas de execução orçamental apresentados pela Administração resumem-se da seguinte forma:

Rubrica	Orçamento	Execução	%
Despesas correntes	16.271.205	5.959.390	36,63
Despesas de capital	19.250	6.709	34,85
Despesas de investimento	3.370.140	361.839	10,74
Total despesas	19.660.595	6.327.938	32,19
Receitas correntes	11.354.281	5.980.083	52,67
Receitas de capital	4.936.174	4.936.174	100,00
Receitas de investimento	3.370.140	-	-
Total de receitas	19.660.595	10.916.257	55,52
Saldo bancário em 30.06.2021		4.588.319	

Os principais desvios orçamentais estão relacionadas com as despesas, sendo as principais razões relacionadas com a retração no investimento resultante dos efeitos / restrições provocados pela pandemia Covid-19.

Ao efetuar a comparação entre a contabilidade orçamental e a financeira, verificamos existirem as seguintes diferenças:

Rubrica	Contabilidade orçamental – execução	Contabilidade financeira – base caixa	Diferença
<i>Despesas com o pessoal</i>	218.204	219.682	(1.478)
<i>Despesas correntes de funcionamento:</i>			
✚ Aquisição de bens e serviços	124.693	276.945	(145.543)
✚ Equipamento informático	6.709		
✚ Outras despesas correntes	503.384		
<i>Despesas de investimento:</i>			
✚ Aquisição de bens e serviços	40.527	187.221	174.618
✚ Investimentos em edifícios	321.312		
Total despesas	1.214.829	1.214.829	-

Embora o total das despesas registadas na contabilidade orçamental e os correspondentes valores registados e pagos na contabilidade financeira sejam concordantes em termos globais, verifica-se uma diferença de cerca de € 174.618 entre a classificação como despesas de funcionamento e como despesas de investimento. Atendendo à importância da correta relevação contabilística dos gastos do período e da despesa reconhecida como investimento e depreciada durante a vida útil atribuída, recomendamos que seja efetuada uma reconciliação entre as duas informações de forma a assegurar o seu correto reconhecimento e apresentação nas demonstrações financeiras. Adicionalmente, o Departamento de obras deveria definir quais os investimentos a capitalizar e as correspondentes vidas úteis a considerar bem como os que deveriam ser reconhecidos como gasto do ano.

3. Análise às demonstrações financeiras

3.1 Ativos fixos tangíveis

Os Ativos Fixos Tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição deduzidos das depreciações que são calculadas pelo método da linha reta, a partir do momento em que os ativos se encontram disponíveis para uso, em conformidade com o período de vida útil estimado de cada grupo de bens.

Esta rubrica apresentou o seguinte movimento durante o período:

	31.12.2020	Aumentos	Depreciações período	30.06.2021
Equipamento básico	18.598	-	(1.941)	16.657
Equipamentos administrativo	6.126	-	(959)	5.167
Total	24.724	-	2.900	21.824

3.2 Propriedades de investimento

Compreendem os imóveis cuja propriedade está registada em nome da Patriram e arrendados a terceiros:

	31.12.2020	Aumentos	Depreciações período	30.06.2021
Obras Predio U-3519-Rua Netos/Ferreiros	1.925.824	-	(20.893)	1.904.931
Predio E Obras – U-2527 Rua Alferes V. Pestana	1.298.995	-	(16.770)	1.282.225
Rua da Carreira - U 225	1.511.131	-	(14.239)	1.496.892
Rua 31 de janeiro - U712 e 713	384.683	-	(3.518)	381.165
Quinta das Magnólias	6.919.716	-	(62.982)	6.856.734
Outros imóveis	282.532	-	(2.994)	279.538
Investimentos em curso (imóvel Rua S Pedro e Rua Nova São Pedro)	972.066	250	-	972.316
Total	13.294.947	250	(121.396)	13.173.801

As Propriedades de Investimento encontram-se registadas ao custo de aquisição, deduzidas das depreciações acumuladas. As depreciações são calculadas, pelo método de linha reta, a partir do momento em que os bens se encontram disponíveis para uso, em conformidade com o seu período de vida útil estimado.

3.3 Ativos Intangíveis

Em 21 de dezembro de 2007 foi celebrado um contrato de concessão entre a Região Autónoma da Madeira (RAM) e a Patriram que tem como objeto a transferência da gestão, rentabilização e reconversão do património, imobiliário e mobiliário, do domínio privado da RAM, para esta Entidade.

A cláusula n.º 28 do referido contrato de concessão, estabelece que “no termo da concessão, a Concedente entra na plena posse e gozo dos bens afetos à gestão da Concessionária”. Neste contexto, a Patriram não tem propriedade dos imóveis mas o direito de uso durante o período da Concessão. Consequentemente e em conformidade com o estabelecido na IFRIC 12, atendendo ao facto de se tratar de um direito de utilização e de ser o Concedente que controla e regulamenta os serviços que a Patriram deve prestar e o respetivo preço, os imóveis afetos à Concessão são apresentados como “Ativos Intangíveis”.

Atendendo ao facto do período de concessão ser de 50 anos, os bens afetos à Concessão são depreciados durante esse período. Os investimentos realizados nesses ativos, após a data de início da concessão, são depreciados durante o período remanescente da concessão.

Os bens afetos à Concessão compreendem os seguintes imóveis cujo movimento no período resume-se como segue:

	31.12.2020	Aumentos / Transfer.	Depreciações período	30.06.2021
Imóveis transferidos no âmbito dos contratos, referentes à concessão, celebrados com a RAM	112.057.682	-	(1.514.326)	110.543.356
Obras realizadas em imóveis afetos à Concessão:				
✚ Rua João de Deus 5 e 7	843.057	-	(9.598)	833.459
✚ Rua do Seminário, nº 21	764.303	-	(10.101)	754.202
✚ Escola Secundária Jaime Moniz	346.546	216.770	(5.195)	558.121
✚ Museu Vicentes	242.245	-	(3.201)	239.044
✚ Museu Quinta das Cruzes	-	186.008	(431)	185.577
Investimentos em curso	255.731	(210.815)	-	44.916
Total	114.509.564	191.963	(1.542.852)	113.158.675

Decomposição dos investimentos em curso:

✚ Sec. Equip. e Infraestruturas - Campo da Bar	17.466
✚ Prédio Rua do Seminário	<u>27.450</u>
✚ Total	<u>44.916</u>

3.4 Contrato de Concessão

De acordo com o estipulado na cláusula n.º 6 do contrato de concessão, a Patriram deve pagar à Concedente (RAM) 150.000.000 euros, o qual as partes consideraram refletir adequadamente o valor atual do património transferido para essa Entidade, à data da celebração do contrato (dez-2007).

Para a concretização do pagamento inerente ao contrato de concessão, foram cedidas as rendas de contratos de arrendamento de imóveis afetos à concessão aos bancos abaixo indicados:

- ✚ Nord Bank
- ✚ J P Morgan;e
- ✚ Dexia Sabadell.

Tendo como base um estudo realizado nessa data e que teve como base uma taxa de desconto de 4%, o valor remanescente a pagar resume-se como segue (por período de exigibilidade):

	Capital	Encargo financeiro	Total	Imposta selo
✚ Total corrente	5.033.147	5.397.593	10.430.740	30.199
✚ 2022	2.468.158	2.849.475	5.317.633	14.809
✚ 2023	4.937.748	6.122.927	11.060.675	29.626
✚ 2024	4.874.951	6.628.151	11.503.102	29.250
✚ 2025 a 2037	58.009.749	140.900.865	198.910.614	348.059
✚ Total não corrente	70.290.606	156.501.418	226.792.024	421.744
✚ Total Global	75.323.753	161.899.011	237.222.764	451.943

O encargo financeiro associado a esta operação é reconhecido no período em que a prestação / renda é cedida às entidades financeiras acima indicadas. Na demonstração dos resultados de 2021 este gasto é apresentado como “Outros gastos – custos relacionados com o contrato de cessão de créditos”.

3.5 Estado e Outros Entes Públicos - Ativo

Compreende o seguinte:

✚ Imposto sobre o rendimento a receber de 2020		2.528.041
✚ Imposto sobre o rendimento de 2021:		
➤ Retenções na fonte	1.969.752	
➤ Imposto estimado para o período	<u>529.379</u>	<u>1.440.373</u>
✚ Total		<u>3.968.414</u>

3.6 Depósitos à ordem

Através da análise efetuada da reconciliação bancária, reportada a 30 de junho de 2021, verificamos que o valor apresentado nas demonstrações financeiras é concordante com o extrato enviado pela IGCP.

3.7 Outras contas a pagar

Compreende:

✚ Valor a pagar referente ao contrato de cessão de créditos (Nota 3.4)		5.033.147
✚ Acréscimos de gastos:		
➤ Remunerações a liquidar	56.053	
➤ Fiscal Único	6.161	
➤ Impostos Municipal sobre Imóveis	<u>11.705</u>	<u>73.919</u>
✚ Total		<u>5.107.066</u>

3.8 Fornecimentos e Serviços Externos

Compreendem os seguintes gastos:

	30.06.2021	30.06.2020	Variação - %
Trabalhos especializados	33.815	30.722	10,07
Conservação e reparação	167.638	192.128	(12,75)
Vigilância e segurança	30.158	30.158	-
Eletricidade	5.931	10.775	(44,96))
Seguros	26.907	25.465	5,66
Limpeza, higiene e conforto	41.723	11.186	272,99
Outros	8.512	8.698	(2,14)
	314.684	309.132	1,80

Com a conclusão de diversas empreitadas em 2019 e início de utilização dos imóveis, foi necessário contratar diversos serviços para garantir a segurança e bom funcionamento desses ativos, nomeadamente a Quinta da Magnólia, o que justifica os gastos relacionados com vigilância e segurança, seguros e limpeza e higiene.

Verifica-se uma diminuição de gastos de conservação e reparação por não terem sido concluídos diversos concursos no segundo trimestre de 2021.

3.9 Amortizações e depreciações do período

Estão relacionadas com as seguintes categorias de bens:

	30.06.2021	30.06.2020
Ativos fixos tangíveis	2.900	17.333
Propriedades de investimento	121.396	121.396
Ativos intangíveis	1.542.852	1.524.393
	1.667.148	1.663.122

3.10 Prestação de serviços

Compreendem as rendas dos seguintes imóveis:

Entidade	Imóvel	30.06.2021	30.06.2020
Eatwell Catering, Lda.	Restaurante e Snack-bar integrados no Empreendimento "Quinta Magnólia"	-	14.200
INSTITUTO ADMINISTRAÇÃO DA SAÚDE, IP-RAM	Duas Unidades Autónomas localizadas no Prédio Urbano sito à Rua 31 de Janeiro nº 79 - Funchal	17.028	16.942
JOSE AUGUSTO DE NOBREGA GONÇALVES	Prédio sito ao Sítio do Janeiro - Santa Cruz	18	18
MARIA DA SILVA DE GOIS	Prédio sito à Rua da Carreira nº 41	-	556
Maria Micaela Lira Gomes	Prédio sito à Rua das Murças nº 11 - Funchal	-	577
Marques Pereira & Brasão Santos, Lda	Concessão da Exploração do Restaurante e Snack Bar do Prédio do Ateneu	-	3.375
NIVALDA MARIA DE NOBREGA GONÇALVES	Renda Anual referente ao prédio sito ao Sítio do Janeiro - Santa Cruz	20	20
ORNELAS e FILHOS, Lda.	Renda mensal referente ao Prédio sito ao Sítio da Ribeirinha - Camacha	-	343
TOP ATLANTICO-AG.VIAGENS	Renda mensal referente ao Prédio sito à Avenida Arriaga, 23 - Funchal	-	1.969
ENERATLANTICA-ENERGIAS S.A.	Cova do Cabeço - Porto Santo	-	-
Sub-total		17.066	38.000
Vice Presidência do Governo Regional	Prédios identificados no Contrato de Arrendamento celebrado a 27/12/2007	7.574.975	7.283.629
	Prédio sito à Rua Alferes Veiga Pestana nº 3, 3A e 3B - Funchal	60.744	60.707
	Prédio sito à Rua da Carreira 107 e 109	47.598	39.675
	Prédio sito à Rua da Carreira 41, 43, 45 e 47 - Museu Vicente	62.984	52.500
	Prédio sito à Rua dos Netos nº 42 a 48 e Rua do Ferreiros nº 164 a 168 - Funchal	67.865	67.582
	Renda referente ao Prédio sito à Rua João de Deus nº 5, 7 e 7A - Funchal	47.814	47.829
Vice Presidência do Governo Regional - Total		7.861.980	7.551.922
Total Geral		7.879.046	7.589.922

O aumento verificado nos prédios abrangidos pelo contrato de arrendamento celebrado em 27.12.2007 representa a atualização anual das rendas, à taxa de 4%.

Embora não seja possível prever os possíveis efeitos dos Covid-19, o Conselho de Administração não prevê que haja impactos materiais na situação económico-financeira da PATRIRAM, S.A.

Devido às medidas de confinamento que foram decretadas pelos governos / entidades de saúde, o Conselho de Governo Regional decretou, ao abrigo de diversas resoluções, a isenção temporária do pagamento das rendas, relativas aos contratos de arrendamentos celebrados com entidades privadas. Tal medida implicou uma perda de rendimento para a Patriram no primeiro semestre de 2021, no montante de 44.618 euros (1º semestre de 2020 - € 34.529).

3.11 Outros rendimentos e ganhos

Nos meses de abril e junho de 2021 foram recebidas indemnizações, da Ageas Seguros, no montante de € 68.133 e reconhecidas como rendimento do período. Estas indemnizações destinam-se a compensar a Patriram por danos causados por inundações e sinistros ocorridos nos seus imóveis. Pelo facto de ainda não terem sido registados e identificados os gastos que a Patriram terá que suportar para efetuar as reparações necessárias, consideramos que tal rendimento deveria ser diferido até ser determinado e registado o valor da perda efetiva.
