

Ribeira da Teja,
Produção de Energia Eléctrica, E.M., Lda.

EXMOS SENHORES,

Introdução

Cumprimento dos deveres de informação

Em cumprimento das disposições legais, nomeadamente o artº 42º da Lei 50/2012 de 31 de Agosto, vem A GERÊNCIA da sociedade apresentar ao Município de Vila Nova de Foz Côa os INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL previstos nas alíneas a) b) e c) do nº 1, do articulado acima referido, para o exercício de 2023.

A empresa é participada pelo Município de Foz Côa com uma quota de 56% e pela sociedade Aproveitamento Hídrico Val da Rovinhosa, Lda., com uma quota de 44%.

A atividade da empresa é a produção de energia elétrica de origem hídrica através da exploração da Mini-hídrica do Catapereiro.

1 - Plano anual de atividades:

Em cumprimento da alínea a) do nº 1 do artº 42º

Sobre a atividade

Continuando com a atividade do objeto social da sociedade, produção de energia elétrica de origem hídrica, para o ano de 2023 prevemos efetuar pequenas reparações quer de manutenção quer de modernização.

Dado que a atividade da empresa é a produção de energia elétrica de origem hídrica, e encontrando-se o país em seca extrema, com os piores níveis de pluviosidade dos últimos 50 anos, esperamos que os níveis de pluviosidade aumentem significativamente em relação ao que tem sido o

Quint
2023

**Ribeira da Teja,
Produção de Energia Eléctrica, E.M., Lda.**

ano de 2022, pois isso permitirá que a empresa obtenha os meios suficientes para satisfazer as suas necessidades e gerir o seu orçamento anual.

2 - Plano anual de investimento:

Em cumprimento da alínea c) do nº 1 do artº42º

Como decorre do atrás exposto não há previsão de qualquer investimento novo a realizar durante o ano de 2023, mas sim pequenas reparações expressas no mapa orçamental que rondam os 250 milhares de euros.

A maioria das rubricas, cerca de 96% dos 250 milhares de euros, já estiveram contempladas em 2022, mas acabaram por não ser realizadas, passando assim para 2023.

3 - ORÇAMENTO ANUAL DE EXPLORAÇÃO

Em cumprimento da alínea b) do nº 1 do artº42º

O suporte para a elaboração dos Instrumentos de Gestão Previsional baseiam-se em quantitativos e acontecimentos ocorridos quer em anos anteriores quer no decurso do ano de 2022.

RENDIMENTOS DE EXPLORAÇÃO

Esta rubrica corresponde à previsão de receita proveniente da venda de energia elétrica produzida pela barragem à EDP, e que estimamos em 1.427 milhares de euros, face às expectativas meteorológicas de pluviosidade, fonte hídrica básica da barragem. Este valor estimado representa um valor intermedio entre o ano de 2018 e a ponderação com os primeiros seis meses de 2022, pelo que acreditamos que em 2023 o valor será muito idêntico ao de 2021.



Ribeira da Teja,

Produção de Energia Eléctrica, E.M., Lda.

ORÇAMENTO DE GASTOS:

GASTOS OPERACIONAIS DE EXPLORAÇÃO

Esta rubrica apresenta um total de 492 milhares de euros.

A variação dos fornecimentos e serviços externos, representa um acréscimo de cerca de 1% relativamente ao orçamentado em 2022, considerando autonomamente as reparações programadas e referidas no plano de investimento.

Esta rubrica corresponde ao fornecimento de serviços externos tais como:

- Trabalhos especializados (Contabilidade, Revisor Oficial de Contas, LNEC, Técnico responsável da Barragem)
- Eletricidade
- Seguros
- Serviços bancários
- Comunicações
- Viaturas
- Conservação e reparação.

CUSTOS COM PESSOAL

Esta rubrica corresponde às despesas efetuadas com o pessoal tais como, vencimentos, subsídios de férias e natal, subsídio de alimentação, segurança social e seguro de acidentes de trabalho.

GASTOS COM FINANCIAMENTO

A empresa não tem quaisquer encargos com financiamentos.



Ribeira da Teja,
Produção de Energia Eléctrica, E.M., Lda.

IMPOSTOS SOBRE O RENDIMENTO

Este mapa tem como pressupostos de elaboração que a receita prevista é recebida e os gastos que são despesa são pagos.

Assim sendo, ponderando com o nível de depreciações que temos praticado e registado estimamos que os fluxos relativos a IRC à taxa de 21% sejam de 92 milhares de euros.

4 - RESUMO DA ESTIMATIVA DE FLUXOS GERADOS PELA ATIVIDADE

Face à conjugação dos pressupostos anteriores os fluxos gerados pela atividade serão:

Mapa de fluxos		
Atividade corrente/operacional		
Recebimentos correntes	1 427 399,00	
Pagamentos correntes	492 231,20	
Pagamento de impostos	92 795,67	
Fluxo das actividades operacionais		842 372,13
Atividade investimento		
Pagamentos		
Recebimentos		
Fluxo das actividades de investimento		0,00
Atividade de financiamento		
Recebimentos de financiamento	0,00	
Pagamentos de financiamentos	0,00	
Fluxo das actividades financeiras		0,00
Variação de disponibilidades		842 372,13
Fluxos gerado pela atividade		842 372,13

Ribeira da Teja,
Produção de Energia Eléctrica, E.M., Lda.

Balanço previsional

Não elaboramos um Balanço previsional, pois as variações patrimoniais a ocorrer em 2023, estão dependentes de incertezas e fatores externos, que não controlamos, como decorre do atrás exposto.

Vila Nova de Foz Côa, 27 de outubro de 2022

A GERÊNCIA,

ENG.º JOÃO CARLOS LARI DE MATTOS PARREIRA



CARLOS ALBERTO PAIS DIREITO



Ribeira da Teja,
Produção de Energia Eléctrica, E.M., Lda

	2023												2024
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Sep	Out	Nov	Dez	
Produção média estimada	237 029,00	281 831,00	261 853,00	215 740,00	88 352,00	3 252,00					137 533,00	201 809,00	1 427 399,00
Total de Recúitas	237 029,00	281 831,00	261 853,00	215 740,00	88 352,00	3 252,00					137 533,00	201 809,00	1 427 399,00
Custos Operacionais	274 377,37	21 600,50	14 600,50	14 600,50	14 600,50	16 348,73	55 531,10	14 600,50	14 600,50	14 600,50	14 600,50	22 169,00	481 731,20
Contabilidade	568,50	568,50	568,50	568,50	568,50	568,50	568,50	568,50	568,50	568,50	568,50	1 137,00	7 390,50
Revisor Oficial de Contas	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	4 800,00
Electricidade	1 250,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00	15 000,00
Viaturas	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	1 800,00
Comunicações	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00	540,00
Seguros	2 976,67	150,00	150,00	150,00	150,00	1 748,23	40 630,60	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	45 656,70
Serviços Bancários	1 800,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	1 800,00
Pessoal	65 844,00	5 487,00	5 487,00	5 487,00	5 487,00	5 487,00	5 487,00	5 487,00	5 487,00	5 487,00	5 487,00	5 487,00	65 844,00
Gerência	48 600,00	4 050,00	4 050,00	4 050,00	4 050,00	4 050,00	4 050,00	4 050,00	4 050,00	4 050,00	4 050,00	4 050,00	48 600,00
LNEC	14 000,00	7 000,00										7 000,00	14 000,00
Técnico responsável da Barragem													
Outros	30 000,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	30 000,00
Proteção nova de interligação que suporte a corrente de magnetização do TP	15 000,00												15 000,00
Automatização da regulação de tensão nos 6 kV	13 000,00												13 000,00
Alteração da encaixadeira da descarga de fundo (c/ atuador mecânico)	20 000,00												20 000,00
Reparação de alguns drenos no interior da Barragem	1 500,00												1 500,00
Instalação de equip. para monitorização dos abastecimento de pavimento no interior da Cei	5 000,00												5 000,00
Revisão Geral do Grupo Diesel da Barragem	2 300,00												2 300,00
Trabalhos de construção civil no interior da Barragem	8 000,00												8 000,00
Revisão geral do Transformador de potência	25 000,00												25 000,00
Implementação de medidas preconizadas no Plano de Segurança	8 000,00												8 000,00
Processo de reclassificação da Barragem	10 000,00												10 000,00
Regulador de velocidade do Grupo 1	120 000,00												120 000,00
Pintura dos marcos Geodésicos da Barragem	1 500,00												1 500,00
Melhoramento das comunicações entre a Barragem e a Central	5 000,00												5 000,00
Reparação da bomba de drenagem da Barragem	5 000,00												5 000,00
Execução de gradeamento de protecção nos pilares de geocécia da Barragem	10 000,00												10 000,00
Limpeza da vegetação ao longo da conduita	7 000,00												7 000,00
Reparação do Grupo diesel da Barragem	3 500,00												3 500,00
EBITDA	-37 348,37	260 230,50	247 252,50	201 139,50	73 751,50	-13 087,73	-55 531,10	-14 600,50	-14 600,50	-14 600,50	122 932,50	179 640,00	945 667,00
Depreciações													
EBIT													463 283,67
Juros													452 384,13
Resultado para IRC													452 384,13
IRC													95 000,67
Previsão de Fluxos Gerados com a Atividade													850 667,13

João Almeida

RELATÓRIO DO REVISOR OFICIAL DE CONTAS SOBRE OS INSTRUMENTOS DE GESTÃO PREVISIONAL

Introdução

Nos termos do artigo nº 25º alínea j) da Lei 50/2012 de 31 de Agosto, procedemos à revisão dos Instrumentos de Gestão Previsional da Ribeira da Teja – Produção de Energia Elétrica EM, Lda relativos ao ano de 2023, que compreendem os plano de atividades e de investimento, e o orçamento de exploração e tesouraria, incluindo os pressupostos em que se basearam, os quais se encontram descritos nos ponto 1, 2 e 3 do texto de apresentação dos documentos.

Responsabilidades do órgão de gestão sobre os instrumentos de gestão previsional

É da responsabilidade do órgão de gestão a preparação e apresentação de Instrumentos de Gestão Previsional e a divulgação dos pressupostos em que as previsões neles incluídas se baseiam. Estes Instrumentos de Gestão Previsional são preparados nos termos exigidos pela Lei nº 50/2012 de 31 de agosto.

Responsabilidades do auditor sobre a revisão dos instrumentos de gestão previsional

A nossa responsabilidade consiste em (i) avaliar a razoabilidade dos pressupostos utilizados na preparação dos Instrumentos de Gestão Previsional; (ii) verificar se os Instrumentos de Gestão Previsional foram preparados de acordo com os pressupostos; e (iii) concluir sobre se a apresentação dos Instrumentos de Gestão Previsional é adequada, e emitir o respetivo relatório.

O nosso trabalho foi efetuado de acordo com a Norma Internacional de Trabalhos de Garantia de Fiabilidade 3400 (ISAE 3400) – Exame de Informação Financeira Prospetiva,

e demais normas e orientações técnicas e éticas da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas.

Conclusão e opinião

Baseado na nossa avaliação da prova que suporta os pressupostos, nada chegou ao nosso conhecimento que nos leve a concluir que esses pressupostos não proporcionam uma base razoável para as previsões contidas nos Instrumentos de Gestão Previsional da Entidade acima indicados. Além disso, em nossa opinião a projeção está devidamente preparada com base nos pressupostos e está apresentada de acordo com o exigido pela Lei nº 50/2012 de 31 de agosto.

Devemos contudo advertir que, frequentemente, os acontecimentos futuros não ocorrem da forma esperada, pelo que os resultados reais serão provavelmente diferentes dos previstos e as variações poderão ser materialmente relevantes.

Lamego, 11 de Novembro de 2022

Em representação da Sociedade de Revisores Oficiais de Contas



Jose Alberto Lima, ROC nº 1075 (CMVM 20160687)