



METROPOLITANO LIGEIRO DE MIRANDELA, S.A.



PLANO DE ACTIVIDADE E ORÇAMENTO PARA 2020



[Handwritten signature] *HR.*
[Handwritten initials]

PLANO DE ATIVIDADES E ORÇAMENTO PARA 2020

1. Plano de atividades e pressupostos de atuação

Como tem sido amplamente referido nos Relatórios e Contas dos anos mais recentes, a atividade da Metropolitan Ligeiro de Mirandela, SA tem-se circunscrito à gestão corrente dos seus meios materiais e humanos, operando apenas no troço ferroviário Mirandela-Cachão e oferecendo serviços de transporte rodoviário no percurso Mirandela-Carvalhais e para destinos mais distantes até à zona da foz Tua.

No final de 2018 terminou completamente a componente do transporte ferroviário, pelo que, a partir daí, passaram a ser oferecidos apenas serviços de transporte rodoviário. Para este efeito, logo no arranque de 2019 foram subcontratados os serviços de uma empresa especializada nesta tipologia de transporte, que se juntou aos autocarros já sob gestão da MLM. Até ao fim de 2019 e até à data, foi esta a modalidade de atuação operacional da empresa.

É preciso mencionar que a atuação da empresa tem, desde há já vários anos, vindo a ser sistematicamente desenvolvida numa base corrente, sem uma visão estratégica e de investimento, em virtude da prolongada espera pelos desenvolvimentos finais que devem ser protagonizados por todos aqueles que têm responsabilidades na mobilidade das populações servidas pelo canal do Tua, desenvolvimentos esses que, no final, conduzem à dissolução da empresa.

Entretanto, estão já criadas boa parte das condições legais e materiais para que o concessionário a quem foi entregue a mobilidade, quer turística quer quotidiana, entre em operação, sendo que compete à Agência para o Desenvolvimento do Vale do Tua a gestão de todo o processo de entrega dessa operação ao concessionário e a supervisão do trabalho que este vai desenvolver.

Nesta altura estão a decorrer as obras finais de adaptação do canal ferroviário que permitirá a circulação dos comboios do futuro operador no troço Mirandela-Brunheda, as quais deverão terminar em junho, sendo que o quadro legislativo que enquadra a futura operação também estará estabilizado até essa altura.

Então, como predito, a MLM, SA cessará com a entrada em funcionamento do projeto de mobilidade há muito desenhado para o Vale do Tua. Nesta perspetiva e em função do conhecimento da realidade de que dispõe o Conselho de Administração da empresa sobre a entrada em funcionamento desse projeto, é expectável que tal entrada

se venha a concretizar no início do segundo semestre de 2020, pelo que, em princípio, a empresa será dissolvida no decurso do terceiro trimestre de 2020.

Por conseguinte e à luz de tudo o que antecede, ao longo dos primeiros seis meses de 2020 a MLM, SA deverá continuar a operar nos mesmos moldes em que o tem feito no passado recente, assim se mantendo as relações contratuais atualmente em vigor com os trabalhadores, clientes e fornecedores de bens e serviços. Tais relações serão terminadas quando a atividade da empresa cessar, o que deverá suceder algures no período acima mencionado.

Por força das relações contratuais estabelecidas com a CP e considerando que, afinal, a MLM continua a desempenhar a sua atividades de prestação de serviços de transporte, embora exclusivamente na sua vertente rodoviária, é perfeitamente expectável que a CP pague os serviços que a MLM, SA disponibilizou ao longo de todo o ano de 2019 e vai continuar a disponibilizar no período necessário de 2020. Esta premissa tem total cabimento e assenta não só na Resolução do Conselho de Ministros nº 47/2016, como também na lógica subjacente a todo um conjunto de instrumentos escritos que foram sendo produzidos a partir da altura em que foi pensada a construção da barragem do Tua.

Assim sendo, o presente Plano de Atividades e Orçamento acolhe o pressuposto segundo o qual a CP transferirá para a MLM as verbas correspondentes a seis meses de atividade, na base do que sucedeu no contexto de 2018.

Isto posto e tendo em consideração tudo o antedito, em síntese, são estas as premissas na base das quais foi elaborado o Plano de Atividades e Orçamento da MLM para o ano de 2020:

- A laboração efetiva da MLM, SA termina em 30 de junho de 2020;
- A empresa receberá da CP, na íntegra, o produto dos serviços que lhe vai prestar ao longo dos seis meses de 2020 em que irá operar;
- Ausência de investimentos;
- Não se assistirá ao incremento do número de passageiros transportados nem à sua diminuição relativamente a 2019. Do mesmo modo, mantém-se constante o número de viagens a efetuar durante 2020 face a 2019;
- Não ocorrerão mexidas nos preços de venda praticados pela empresa (preços dos bilhetes);
- Estabilidade do valor dos Gastos com o Pessoal, tomando por referência os valores associados aos últimos meses de 2019. Quer isso dizer que se pressupõe

Z. Gomes

HR.
[Handwritten signature]

constante o número de pessoas ao serviço da empresa, bem como as correspondentes remunerações base mensais e acrescidos (tomou-se em consideração o impacto da atualização do salário mínimo nacional);

- Ausência de gastos extraordinários respeitantes a eventuais indemnizações a pagar ao pessoal, resultantes do encerramento da empresa. Neste âmbito, pressupõe-se que a empresa que ficará encarregue da mobilidade no vale do Tua absorverá a totalidade (ou quase) do atual quadro de pessoal da MLM, SA ou que a Câmara Municipal de Mirandela conceba uma solução ocupacional para os trabalhadores da empresa que obvie o pagamento dessas indemnizações;
- Não estão contemplados neste orçamento eventuais ganhos que resultem da transferência para terceiros dos Ativos da empresa, nem os efeitos financeiros que para ela possam resultar associados à decisão a tomar direcionada para o Passivos ligado à dívida à CP;
- Evolução normal, face àquilo que foi acontecendo ao longo de 2019, das rubricas de gastos diversos de exploração e de gastos financeiros.

Portanto e como se percebe a partir do antedito, este Plano de Atividades e Orçamento para 2020 apenas respeita às operações previstas para o normal funcionamento da empresa até ao final da sua atividade de exploração corrente, não contemplando o conjunto de atos e operações de natureza financeira conducentes à sua total liquidação.

Importa acrescentar, sendo tal de extrema importância, que o próprio Conselho de Administração da MLM, SA desconhece, nesta altura, qual o momento exato em que o concessionário toma conta, efetivamente, de todo o processo relativo à mobilidade no Vale do Tua, em especial no que se refere às populações abrangidas pela linha férrea. De todo o modo, elaborou-se o presente Plano de Atividades e Orçamento que cobre apenas os primeiros seis meses do ano, em virtude de se entender como plausível que essa tomada tenha lugar no início do segundo semestre do próximo ano.

2. Rendimentos esperados

Os rendimentos (correntes) esperados, como vem sucedendo, resultam:

- Da venda de títulos de transporte aos utilizadores dos meios disponibilizados pela empresa;
- Dos serviços indiretamente prestados à CP pela realização do serviço de transporte de passageiros, incluindo o prestado via táxi, e;
- Do arrendamento das instalações de Carvalhais à EMEF.

jr.
AB

No que se reporta ao valor dos serviços a prestar à CP, acima referidos, estima-se que o valor correspondente venha em total sintonia com aquilo que mensalmente foi acontecendo durante o ano de 2019.

Quanto aos rendimentos provenientes da venda de títulos de transporte pela empresa e que constituem a sua receita direta imediata, prevê-se que não haja aumento relativamente ao histórico de 2019.

Não haverá alterações no arrendamento supramencionado.

3. Gastos esperados

Os gastos correntes esperados para o ano de 2020 não se afastarão daquilo que foi (e ainda é) a bitola de 2019.

Os Gastos com o Pessoal continuam estabilizados, considerada a manutenção do número de pessoas que compõe o quadro de pessoal da empresa, bem como a estabilidade dos níveis remuneratórios relativamente ao final de 2019, com exceção do efeito decorrente do aumento do salário mínimo nacional.

Os Gastos Financeiros estarão em linha com o que vem sucedendo em 2019, considerando a estabilidade do indexante.

O valor das Depreciações do Exercício será nulo, tendo em conta:

- A ausência de investimento em 2019 e no ano objeto deste orçamento;
- O facto de os elementos constitutivos do ativo fixo adquiridos em períodos anteriores já terem atingido o final da sua vida útil.

4. Investimentos previstos/Gastos plurianuais

Não estão previstos investimentos nem gastos plurianuais para o ano de 2020 (primeiro semestre), quer de expansão quer de substituição.

Neste domínio, apenas se prevê despender as verbas necessárias para a manutenção corrente dos ativos de exploração da empresa.

5. Equilíbrio das peças orçamentais

Em função dos valores orçamentados e sua conjugação, constata-se que:

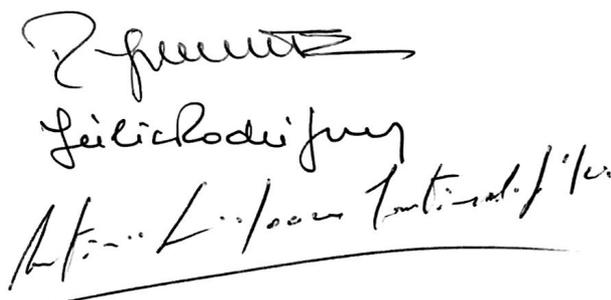
- Será obtido um prejuízo que ascenderá a cerca de 17.435,45 €;

- O equilíbrio de tesouraria da empresa está garantido, sendo, inclusivamente, gerado um excedente, desde que, obviamente, sejam recebidas as verbas mensais que se irão faturar à CP;

- Face ao superavit de tesouraria que será gerado até à dissolução da MLM, não se esperam constrangimentos no desenrolar da sua atividade.

Mirandela, 29 de novembro de 2019

O Conselho de Administração



Three handwritten signatures in black ink, stacked vertically. The first signature is the most legible, appearing to be 'Z. Freitas'. The second signature is 'Felicidade' and the third is 'A. L. Lopes'.



METROPOLITANO LIGEIRO DE MIRANDELA, S.A.

QUADRO I - ORÇAMENTO DOS GASTOS PARA O EXERCÍCIO DE 2020 (1.º semestre)

Designação	%	Valor
Fornecimentos e Serviços Externos		62.203,37
Eletricidade	1,39%	1.777,39
Combustíveis	0,33%	418,03
Água	0,18%	234,17
Ferramentas e utensílios de desg. rápido	0,66%	848,50
Material de escritório	1,28%	1.627,79
Comunicação	1,07%	1.367,55
Seguro de responsabilidade civil	0,00%	0,00
Deslocações + Despesas de representação	0,12%	153,33
Conservação e reparação	1,01%	1.291,77
Limpeza, higiene e conforto	0,30%	387,65
Honorários	0,00%	0,00
Contencioso e notariado	0,78%	1.000,00
Trabalhos especializados	4,76%	6.074,60
Transportes alternativos	36,58%	46.698,00
Outros Fornecimentos e Serviços	0,25%	324,57
Impostos e taxas	0,04%	50,00
Gastos com o Pessoal		62.114,13
Remuneração da Administração	0,00%	0,00
Remunerações do pessoal	39,09%	49.908,78
Encargos patronais	8,31%	10.605,35
Seguro de acidentes de trabalho	1,02%	1.300,00
Higiene, Segurança e Saúde no Trabalho	0,23%	300,00
Depreciações	0,00%	0,00
Gastos e Perdas Financeiros	2,58%	3.300,00
TOTAL	100,00%	127.667,50

Mirandela, 29 de novembro de 2019

O Conselho de Administração


Filipe Rodrigues
At: ... L... / ... / ...



METROPOLITANO LIGEIRO DE MIRANDELA, S.A.
QUADRO II - PLANO ANUAL DE INVESTIMENTOS - 2020 (1.º semestre)

Em €

Designação	Valor
<u>Ativo Fixo Tangível</u>	
* Grande reparação dos rodados das automotoras (uma)	0,00
* Grande reparação da via Mirandela/Carvalhais	0,00
Sub-Total	0,00
<u>Ativo Intangível</u>	0,00
Sub-Total	0,00
TOTAL	0,00

Mirandela, 29 de novembro de 2019

O Conselho de Administração

[Handwritten signature]
Filipe Rodrigues
At: L. Lopes / tins. d. l/10.



METROPOLITANO LIGEIRO DE MIRANDELA, S.A.

QUADRO VII - BALANÇO PREVISIONAL PARA O EXERCÍCIO DE 2020 (1.º semestre)

RUBRICAS	30-06-2020
ATIVO	
Ativo não corrente	
Ativos fixos tangíveis	30.480,00
Outros ativos financeiros	400,00
	30.880,00
Ativo corrente	
Estado e outros entes públicos	3.810,24
Diferimentos	0,00
Caixa e depósitos bancários	105.277,80
	109.088,04
Total do ativo	139.968,04
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	
Capital próprio	
Capital realizado	125.000,00
Resultados transitados	-1.714.481,11
Resultado líquido do período	-17.435,45
	-1.606.916,56
Total do capital próprio	-1.606.916,56
Passivo	
Passivo não corrente	
	0,00
Passivo corrente	
Estado e outros entes públicos	4.370,00
Outras contas a pagar	1.742.514,60
	1.746.884,60
Total passivo	1.746.884,60
Total do capital próprio e do passivo	139.968,04

Mirandela, 29 de novembro de 2020

O Conselho de Administração

Filipe Rodrigues
[Assinatura]
At: ... L. ...



METROPOLITANO LIGEIRO DE MIRANDELA, S.A.

QUADRO IV - ORÇAMENTO DE EXPLORAÇÃO PARA O EXERCÍCIO DE 2020 (1.º semestre)

Rubricas	VALORES
1 - RECEBIMENTOS	
1.1 - Pronto pagamento	11.865,57
1.2 - Crédito	363.365,57
1.3 - Adiantamento de clientes	0,00
1.4 - Rendimentos financeiros correntes	0,00
1.5 - Subsídios à exploração	0,00
1.6 - IVA	0,00
Total	375.231,13
2 - PAGAMENTOS	
2.1 - Fornecedores de materiais e serviços	126.123,99
2.3 - Remunerações brutas e outros gastos c. pessoal	64.645,32
2.4 - IVA	50.514,02
2.5 - Gastos financeiros de funcionamento	0,00
2.6 - Outros	50,00
Total	241.333,33
3 - TESOURARIA DE EXPLORAÇÃO	133.897,80

Mirandela, 29 de novembro de 2019

O Conselho de Administração

Luís Rodrigues
[Signature]
António L. João Y. Antunes



METROPOLITANO LIGEIRO DE MIRANDELA, S.A.

QUADRO III - DEMONSTRAÇÃO PREVISIONAL DOS RESULTADOS 2020 (1.º semestre)

(VALORES EM EUROS)

Rendimentos e Gastos	Exercício
	1.º Sem. 2020
Vendas e serviços prestados	109.134,93
Fornecimentos e serviços externos	62.203,37
Gastos com o pessoal	62.114,13
Outros rendimentos	1.197,12
Outros gastos	50,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-14.035,45
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-14.035,45
Gastos de financiamento (líquidos)	-3.300,00
Resultado antes de impostos	-17.335,45
Imposto sobre o rendimento do período	100,00
Resultado líquido do período	-17.435,45

Mirandela, 29 de novembro de 2019

O Conselho de Administração

Leili Rodrigues
[Signature]
At: ... L. ... [Signature]



METROPOLITANO LIGEIRO DE MIRANDELA, S.A.

QUADRO VI - ORÇAMENTO ANUAL DE TESOURARIA PARA O EXERCÍCIO DE 2020 (1.º semestre)

RUBRICAS	VALORES
1 - RECEBIMENTOS DE EXPLORAÇÃO	375.231,13
2 - PAGAMENTOS DE EXPLORAÇÃO	241.333,33
3 - TESOURARIA DE EXPLORAÇÃO	133.897,80
4 - RECEBIMENTOS EXTRA-EXPLORAÇÃO:	
4.1 - Desinvestimentos	0,00
4.2 - Capital subscrito, instrumentos capital e reservas	0,00
4.3 - Suprimentos	15.000,00
4.4 - Rendimentos financeiros	0,00
4.5 - Empréstimos	0,00
4.6 - Subsídios ao investimento	0,00
4.7 - Imposto sobre o rendimento	0,00
SUBTOTAL	15.000,00
5 - PAGAMENTOS EXTRA-EXPLORAÇÃO	
5.1 - Investimentos novos e em curso	0,00
5.2 - Gastos plurianuais	0,00
5.3 - Reembolsos de suprimentos	45.000,00
5.4 - Reembolso de subsídios	0,00
5.5 - Reembolso de empréstimos	0,00
5.6 - Gastos financeiros de financiamento	0,00
5.7 - Imposto sobre o rendimento	120,00
5.8 - Resultados distribuídos	0,00
5.9 - Outros	0,00
SUBTOTAL	45.120,00
6 - TESOURARIA EXTRA-EXPLORAÇÃO	-30.120,00
7 - TESOURARIA GLOBAL	103.777,80
8 - DISPONÍVEL INICIAL	1.500,00
9 - SALDO ACUMULADO DE TESOURARIA	105.277,80

Mirandela, 29 de novembro de 2019

O Conselho de Administração

Julio Rodolfo
Presidente
At: L. João Furtado - 11.11.19