



Relatório & Contas

1º Trimestre

2022

oeirasviva.pt

✓



Relatório e Contas
1º Trimestre 2022



A

Nota Introdutória p.4

B

Análise Económica e Financeira p.5

- B1. Desempenho Económico 2021-2022 p.6
- B2. Análise Exploração – Área Negócio p.8
- B3. Indicadores Atividade p.12

C

Anexos

Demonstrações Resultados - Por Unidade Negócio p.15





A.

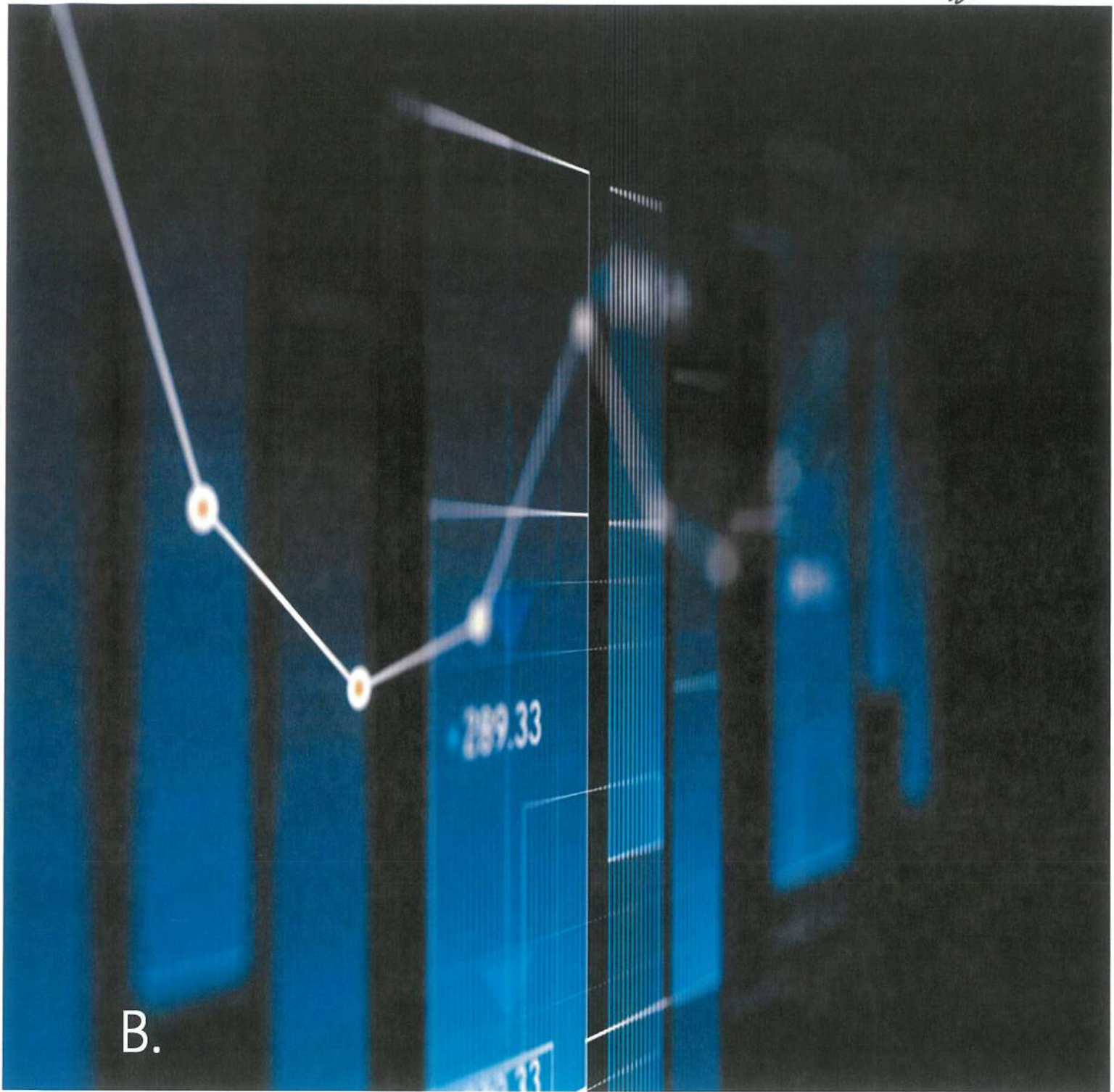
NOTA INTRODUTÓRIA

A Oeiras Viva, alcançou no 1º trimestre de 2022, uma ligeira melhoria na sua performance económica, por comparação com o período homólogo de 2021, tendo registando contudo um Resultado Líquido negativo.

A atual Administração da Oeiras Viva, tomou posse no final deste trimestre, pelo que o presente relatório não espelha ainda, qualquer ação da sua gestão.

Propõe-se a atual Administração da Oeiras Viva realizar uma avaliação da situação global da empresa e traçar o seu modelo de gestão, o qual visará a melhoria do seu valor intrínseco (melhoria quantitativa e qualitativa).

Handwritten marks at the top right corner.



B.



ANÁLISE ECONÓMICA E FINANCEIRA

[Handwritten signature]

B.1

Desempenho Económico 2021-2022

O desempenho económico e financeiro da Oeiras Viva, no 1º trimestre de 2022, registou uma ligeira melhoria face ao alcançado no período homólogo de 2021. De referir que, no 1º trimestre de 2021, fruto da situação pandémica covid 19 as atividades desenvolvidas nas diversas unidades de negócio da Oeiras Viva, foram suspensas entre 15 Janeiro e 3 Maio de 2021. Por consequência os Gastos totais, referentes ao período de 2021 em análise, registam um valor inferior ao apurado no seu homólogo de 2022.

Os Gastos Totais atingiram, em 2022, o montante de 771.664€ o que representa um aumento (de 10%) face a igual período de 2021.

Os Rendimentos Totais em 2022, fruto do aumento verificado na procura das atividades desenvolvidas nas diversas unidades de negócio da Oeiras Viva, registam um incremento (de 21%) face a 2021.

O incremento dos Rendimentos Totais assenta essencialmente, no acréscimo registado nas "Vendas" (em 380%) e nas "Prestações de Serviços" (em 27%).

O Quadro 1. demonstra o comportamento das rubricas da Demonstração de Resultados do exercício de 2019, por se

tratar de um ano "normal", i.é sem influência de fenómenos exógenos impactantes, permitindo efetuar uma análise comparativa entre exercícios económicos ditos "normais".

A Oeiras Viva encerra o primeiro trimestre de 2022, com um Resultado Líquido negativo de 147.747€ correspondendo, no entanto, a uma recuperação (22%) face ao alcançado em idêntico período de 2021.



DEMONSTRAÇÃO RESULTADOS

1º TRIMESTRE 2021-2022

	1º TRIMESTRE				
	2019 Ano "normal"	2021 Ano "1ª sessão"	2022 Ano "normal"	Desv % 21-22	Desv % 19-22
61- CMVMC	17 861	4 726	13 562	187%	-24%
62 - FSE	305 070	264 295	306 093	16%	0%
63 - Gastos Pessoal	334 934	412 426	425 457	3%	27%
64 - Gastos Dep. Amort.	23 715	21 317	20 451	-4%	-14%
65 - Perdas por Imparidade	0	0	0	N/A	N/A
67 - Provisões do Exercício	0	0	0	N/A	N/A
68 - Outros Gastos e Perdas	9 990	745	5 081	582%	-49%
69 - Gastos e Perdas Financeiras	407	356	1 020	187%	151%
GASTOS Total	691 978	703 864	771 664	10%	12%
71 - Vendas	21 272	4 802	23 032	380%	8%
72 - Prestação Serviços	514 058	324 835	412 121	27%	-20%
751 - Sub. Explor Contr. Programa CMO	0	178 441	178 441	0%	N/A
76 - Reversões	300	0	0	N/A	-100%
781 Rendim. Suplementares	8 183	4 142	5 937	43%	-27%
788- Imputação Subsídios p/ Investimento	7 370	3 209	4 385	37%	-41%
79 - Juros e Dividendos	0	0	0	N/A	N/A
RENDIMENTOS Total	551 183	515 430	623 917	21%	13%
Imposto s/Rendim. Exercício	0	0	0	N/A	N/A
RESULTADO LÍQUIDO	-140 794	-188 434	-147 747	22%	-5%

Quadro 1. Demonstração de Resultados – Comparativo 1º Trimestre de 2019-2021-2022

27

B2.

Análise Exploração

Desporto

Z
V

	P.Turismo		Marketing		Pisc. Oceânica		Porto de Recreio		Palácio Flor da Murta		Aud. M. Ruy de Carvalho	
	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
VOLUME NEGÓCIOS	36 062	3	0	3	11 573	13 693	171 016	233 519	11 861	12 996	1 814	5
SUB. EXPLORAÇÃO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RENDIMENTOS TOTAIS	36 143	6	0	1	13 831	16 599	171 809	235 949	11 942	13 002	3 870	3 534
GASTOS TOTAIS	47 812	45 295	0	19 505	58 967	56 640	131 551	142 162	20 345	21 860	23 641	40 825
RESULTADO LIQUIDO	-11 669	-45 290	0	-19 499	-45 135	-40 041	40 257	93 787	-8 403	-8 858	-19 771	-37 291



	Pisc. Outurela		Pisc. Barcarena		Pisc. Linda-a-Velha		PD Carlos Queiroz		Pavilhões		C. Desp Porto Salvo	
	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
VOLUME NEGÓCIOS	13 015	84 468	9 329	1 495	8 390	48 102	33 370	4 995	28 123	27 233	5 083	8 641
SUB. EXPLORAÇÃO	49 981	49 981	56 123	56 123	29 206	29 206	9 530	9 530	33 601	33 601	0	0
RENDIMENTOS TOTAIS	64 058	135 435	65 537	57 625	37 764	77 399	42 981	14 537	62 333	61 173	5 164	8 652
GASTOS TOTAIS	76 371	111 331	65 366	57 066	70 227	71 055	34 225	33 603	154 876	154 589	20 485	17 734
RESULTADO LIQUIDO	-12 313	24 105	171	559	-32 463	6 344	8 756	-19 066	-92 543	-93 417	-15 322	-9 081

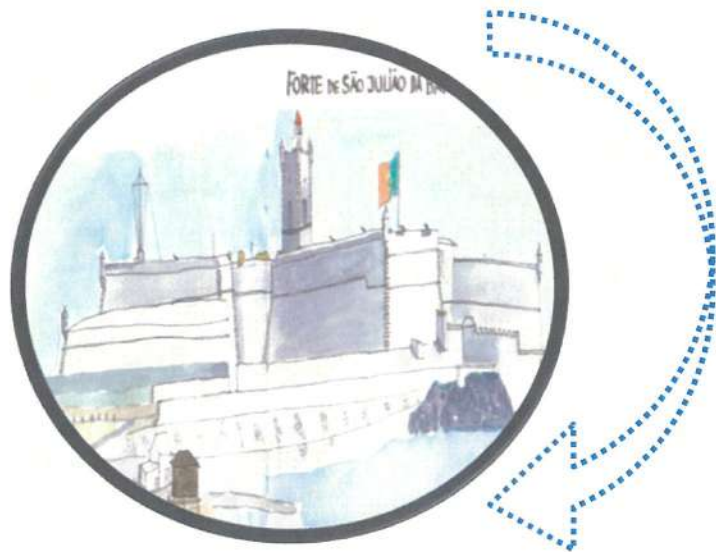
Quadro 2. Evolução de rubricas de Exploração 2021-2022 Desporto

Handwritten marks: a stylized signature and a wavy line.

Handwritten checkmark.

TURISMO e MARKETING

	Pisc. Outurela		Pisc. Barcarena		Pisc. Linda-a-Velha		Pisc. Oceânica		Porto de Recreio		PD Carlos Queiroz		Pavilhões		C. Desp Porto Salvo		Palácio Flor da Murta		Aud. M. Ruy de Carvalho	
	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
VOLUME NEGÓCIOS	13 015	84 468	9 329	1 495	8 390	48 102	11 573	13 693	171 016	233 519	33 370	4 995	28 123	27 233	5 083	8 641	11 861	12 996	1 814	5
SUB. EXPLORAÇÃO	49 981	49 981	56 123	56 123	29 206	0	0	0	0	9 530	9 530	33 601	33 601	0	0	0	0	0	0	0
RENDIMENTOS TOTAIS	64 058	135 435	65 537	57 625	37 764	77 399	13 831	16 599	171 809	235 949	42 981	14 537	62 333	61 173	5 164	8 652	11 942	13 002	3 870	3 534
GASTOS TOTAIS	76 371	111 331	65 366	57 066	70 227	71 055	58 967	56 640	131 551	142 162	34 225	33 603	154 876	154 589	20 485	17 734	20 345	21 860	23 641	40 825
RESULTADO LIQUIDO	-12 313	24 105	171	559	-32 463	6 344	-45 135	-40 041	40 257	93 787	8 756	-19 066	-92 543	-93 417	-15 322	-9 081	-8 403	-8 858	-19 771	-37 291



	P.Turismo		Marketing	
	2021	2022	2021	2022
VOLUME NEGÓCIOS	36 062	3	0	3
SUB. EXPLORAÇÃO	0	0	0	0
RENDIMENTOS TOTAIS	36 143	6	0	1
GASTOS TOTAIS	47 812	45 295	0	19 505
RESULTADO LIQUIDO	-11 669	-45 290	0	-19 499

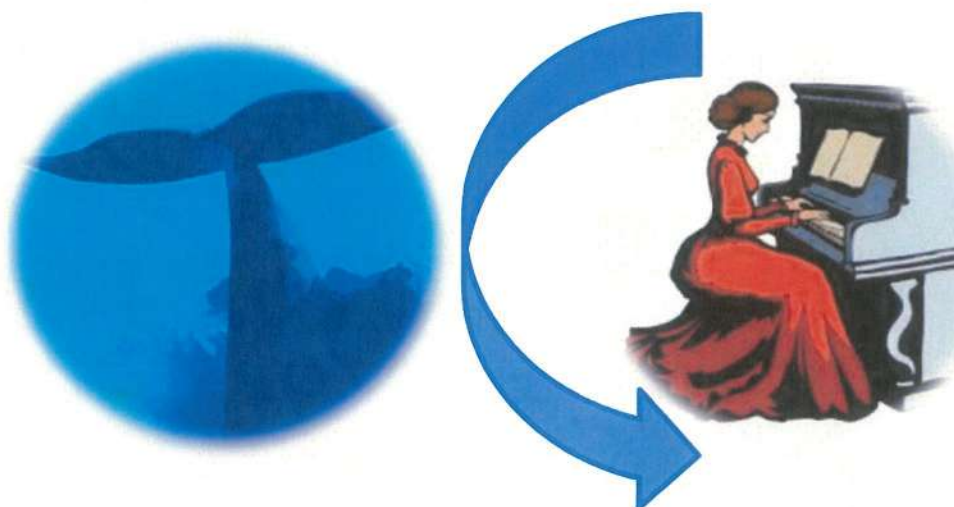
Quadro 3. Evolução de rubricas de Exploração 2021-2022 Turismo e Marketing



LAZER e CULTURA

[Handwritten signature]
[Handwritten mark]

	Pisc. Outurela		Pisc. Barcarena		Pisc. Linda-a-Velha		P.Turismo		Marketing		PD Carlos Queiroz		Pavilhões		C. Desp Porto Salvo	
	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
VOLUME NEGÓCIOS	13 015	84 468	9 329	1 495	8 390	48 102	36 062	3	0	3	33 370	4 995	28 123	27 233	5 083	8 641
SUB. EXPLORAÇÃO	-49 981	-49 981	56 123	56 123	29 206	29 206	0	0	0	0	9 530	9 530	33 601	33 601	0	0
RENDIMENTOS TOTAIS	64 058	135 435	65 537	57 625	37 764	77 399	36 143	6	0	1	42 981	14 537	62 333	61 173	5 164	8 652
GASTOS TOTAIS	76 371	111 331	65 366	57 066	70 227	71 055	47 812	45 295	0	19 505	34 225	33 603	154 876	154 589	20 485	17 734
RESULTADO LIQUIDO	-12 313	24 105	171	559	-32 463	6 344	-11 669	-45 290	0	-19 499	8 756	-19 066	-92 543	-93 417	-15 322	-9 081



	Pisc. Oceânica		Porto de Recreio		Palácio Flor da Murta		Aud. M. Ruy de Carvalho	
	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
VOLUME NEGÓCIOS	11 573	13 693	171 016	233 519	11 861	12 996	1 814	5
SUB. EXPLORAÇÃO	0	0	0	0	0	0	0	0
RENDIMENTOS TOTAIS	13 831	16 599	171 809	235 949	11 942	13 002	3 870	3 534
GASTOS TOTAIS	58 967	56 640	131 551	142 162	20 345	21 860	23 641	40 825
RESULTADO LIQUIDO	-45 135	-40 041	40 257	93 787	-8 403	-8 858	-19 771	-37 291

Quadro 4. Evolução de rubricas de Exploração 2021-2022 Lazer e Cultura

V z

B.3

Indicadores Atividade



© CanStockPhoto.com

Indicadores Atividade

De acordo com os dados publicados pelo Instituto Nacional de Estatística* o PIB português registou, no primeiro trimestre do ano 2022, um crescimento de 11,9% quando comparado com período homólogo. O crescimento foi essencialmente impulsionado por via do crescimento da procura interna, destacando-se o crescimento acentuado do consumo privado. O consumo privado cresce, após o levantamento da generalidade das restrições à atividade económica, impostas no contexto da pandemia de covid-19. À longa crise pandémica - COVID-19 junta-se agora, a Guerra na Ucrânia, lançando uma enorme incerteza sobre a economia nacional e mundial nomeadamente e neste período, pela via da crise energética e o incremento dos custos associados.

Em linha com este crescimento do consumo privado, está o crescimento da procura pelas atividades desenvolvidas pelas unidades negócio da Oeiras Viva, refletindo-se por isso, na melhoria dos seus indicadores de atividade nomeadamente, no “Volume de Negócios”.

Como consequência da entrada em vigor do segundo confinamento, no primeiro trimestre de 2021, a atividade da Oeiras Viva registou uma contração.

No período em análise de 2022, já com o anátema da pandemia afastado, o Volume de Negócios apresenta uma recuperação de 32%.

O EBITDA e o EBIT, apesar de inscreverem montantes negativos, denotam já neste trimestre de 2022, uma recuperação que se situa em 24% e 21% respetivamente.

INDICADORES	2021	2022	Δ 2021-2022 em %
INDICADORES DE ATIVIDADE			
Volume Negócios €	329 637,15	435 153,46	32,0%
EBITDA €	-167 117,32	-126 824,45	24,1%
EBIT (Resultado Operacional) €	-188 434,48	-147 275,38	21,8%

Quadro 3. Indicadores Financeiros - Comparativo 2021-2022

*fonte: (Contas Nacionais Trimestrais) de 31 de maio de 2022

A análise económica das diversas unidades de negócio da Oeiras Viva, e as respetivas Demonstrações Financeiras, dos dois últimos exercícios económicos, encontra-se retratada no Anexo I.



Oeiras, 13 de Outubro de 2022

O Presidente do Conselho de Administração

(Rui Daniel Mourinha)

O Vogal

(Eduardo Correia)

A Vogal

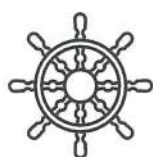
(Zalinda Campilho)

Handwritten marks or initials in the top right corner.

Anexos

Demonstrações Resultados Por Unidade Negócio

I Lazer



OEIRAS MARINA

Em Euros

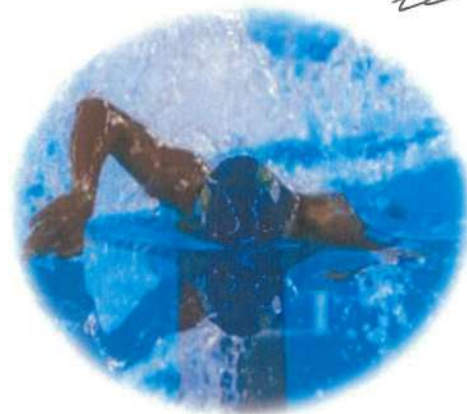
Rúbrica	Pisc. Oceânica			Porto de Recreio			Consolidado O. Marina		
	2021	2022	Desv %	2021	2022	Desv %	2021	2022	Desv %
61- CMVMC	0	0	N/A	4 726	13 562	187%	4 726	13 562	187%
62 - FSE	30 191	31 765	5%	42 118	42 660	1%	72 309	74 425	3%
63 - Gastos Pessoal	27 254	23 103	-15%	81 160	80 317	-1%	108 414	103 421	-5%
64 - Gastos Dep. Amort.	1 478	1 387	-6%	2 784	4 246	53%	4 263	5 634	32%
68 - Outros Gastos e Perdas	3	300	9505%	722	1 292	79%	725	1 592	120%
69 - Gastos e Perdas Financeiras	40	84	110%	40	84	107%	81	168	108%
GASTOS Total	58 967	56 640	-4%	131 551	142 162	8%	190 518	198 801	4%
71 - Vendas	12	0	-100%	4 790	23 032	381%	4 802	23 032	380%
72 - Prestação Serviços	11 561	13 693	18%	166 226	210 487	27%	177 787	224 180	26%
781 Rendim. Suplementares + 788 Outros	609	2 410	295%	8	0	-100%	617	2 410	290%
7883- Imputação Subsídios p/ Investimento	1 649	496	-70%	784	2 430	210%	2 434	2 926	20%
RENDIMENTOS Total	13 831	16 599	20%	171 809	235 949	37%	185 640	252 548	36%
RESULTADO LÍQUIDO	-45 135	-40 041	11%	40 257	93 787	133%	-4 878	53 746	1202%

Quadro 1. Demonstração de Resultados Oeiras Marina – Comparativo 1º Trimestre de 2021-2022

O Resultado Líquido desta unidade de negócio é positivo .



II Desporto



1. PISCINAS MUNICIPAIS

Em Euros

Rúbrica	Pisc. Outurela			Pisc. Barcarena			Pisc. Linda-a-Velha			Consolidado Piscinas Municipais		
	2021	2022	Desv %	2021	2022	Desv %	2021	2022	Desv %	2021	2022	Desv %
61- CMVMC	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A
62 - FSE	43 352	71 633	65%	28 013	18 475	-34%	25 894	29 123	12%	97 260	119 231	23%
63 - Gastos Pessoal	31 527	37 761	20%	36 426	37 746	4%	35 131	33 216	-5%	103 084	108 724	5%
64 - Gastos Dep. Amort.	1 448	1 600	10%	883	508	-42%	9 159	8 380	-9%	11 491	10 488	-9%
67 - Provisões do Exercício	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A
68 - Outros Gastos e Perdas	3	260	8236%	3	260	8236%	3	260	8236%	9	780	8236%
69 - Gastos e Perdas Financeiras	40	76	93%	40	76	93%	40	76	93%	119	229	93%
GASTOS Total	76 371	111 331	46%	65 366	57 066	-13%	70 227	71 055	1%	211 963	239 451	13%
72 - Prestação Serviços	13 015	84 468	549%	9 329	1 495	-84%	8 390	48 102	473%	30 734	134 065	336%
751 - Sub. Explor Contr. Programa P.Sociais	49 981	49 981	0%	56 123	56 123	0%	29 206	29 206	0%	135 310	135 310	0%
7883- Imputação Subsídios p/ Investimento	1 062	987	-7%	84	6	-92%	168	91	-46%	1 314	1 084	-18%
79 - Juros e Dividendos	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A
RENDIMENTOS Total	64 058	135 435	111%	65 537	57 625	-12%	37 764	77 399	105%	167 359	270 459	62%
RESULTADO LÍQUIDO	-12 313	24 105	296%	171	559	226%	-32 463	6 344	120%	-44 604	31 008	170%

Quadro 2. Demonstração de Resultados Piscinas Municipais – Comparativo 1º Trimestre de 2021-2022

O Resultado Líquido desta unidade de negócio é positivo .



Handwritten initials and marks at the top right of the page.



2. PAVILHÕES, E COMPLEXO DESPORTIVOS

Em Euros

Rúbrica	PD Carlos Queiroz			Pavilhões			C. Desp Porto Salvo			Consolidado Pav. Complexos Desp.		
	2021	2022	Desv %	2021	2022	Desv %	2021	2022	Desv %	2021	2022	Desv %
62 - FSE	13 581	13 467	-1%	54 162	54 723	1%	6 163	3 577	-42%	73 907	71 767	-3%
63 - Gastos Pessoal	20 222	19 323	-4%	96 558	95 583	-1%	14 031	13 564	-3%	130 811	128 470	-2%
64 - Gastos Dep. Amort.	410	536	31%	4 042	2 324	-43%	279	316	13%	4 730	3 176	-33%
68 - Outros Gastos e Perdas	1	226	31741%	7	1 585	21982%	1	226	31741%	9	2 038	23593%
69 - Gastos e Perdas Financeiras	12	51	340%	107	374	250%	12	51	340%	130	476	266%
GASTOS Total	34 225	33 603	-2%	154 876	154 589	0%	20 485	17 734	-13%	209 586	205 926	-2%
72 - Prestação Serviços	33 370	4 995	-85%	28 123	27 233	-3%	5 083	8 641	70%	66 576	40 869	-39%
751 - Sub. Explor Contr. Programa P.Sociais	9 530	9 530	0%	33 601	33 601	0%	0	0	N/A	43 131	43 131	0%
781 Rendim. Suplementares + 788 Outros	0	5	N/A	0	0	N/A	0	0	N/A	0	5	N/A
7883- Imputação Subsídios p/ Investimento	80	7	-91%	608	338	-44%	80	12	-85%	769	357	-54%
RENDIMENTOS Total	42 981	14 537	-66%	62 333	61 173	-2%	5 164	8 652	68%	110 477	84 362	-24%
RESULTADO LÍQUIDO	8 756	-19 066	-318%	-92 543	-93 417	-1%	-15 322	-9 081	41%	-99 109	-290 288	-193%

Quadro 6. Demonstração de Resultados Pavilhões Desportivos – Comparativo 1º Trimestre de 2021-2022

O Resultado Líquido desta unidade de negócio é negativo .





III CULTURA



Em Euros

Rúbrica	Palácio Flor da Murta			Aud. M. Ruy de Carvalho			Consolidado Equip. Culturais		
	2021	2022	Desv %	2021	2022	Desv %	2021	2022	Desv %
62 - FSE	5 052	6 136	21%	13 748	32 107	134%	18 800	38 243	103%
63 - Gastos Pessoal	14 986	15 117	1%	9 602	8 050	-16%	24 589	23 167	-6%
64 - Gastos Dep. Amort.	294	331	13%	279	391	40%	572	722	26%
68 - Outros Gastos e Perdas	1	226	32197%	1	226	32197%	1	452	32197%
69 - Gastos e Perdas Financeiras	12	51	339%	12	51	339%	23	102	339%
GASTOS Total	20 345	21 860	7%	23 641	40 825	73%	43 986	62 685	43%
72 - Prestação Serviços	11 861	12 996	10%	1 814	5	-100%	13 675	13 001	-5%
781 Rendim. Suplementares + 788 Outros	0	0	N/A	1 975	3 523	78%	1 975	3 523	78%
7883- Imputação Subsídios p/ Investimento	80	6	-92%	80	6	-92%	161	12	-92%
RENDIMENTOS Total	11 942	13 002	9%	3 870	3 534	-9%	15 811	16 536	5%
RESULTADO LÍQUIDO	-8 403	-8 858	-5%	-19 771	-37 291	-89%	-28 174	-46 149	-64%

Quadro 7. Demonstração de Resultados Cultura – Comparativo 1º Trimestre de 2021-2022

O Resultado Líquido desta unidade de negócio é negativo .





IV. TURISMO



Em Euros

Rúbrica	P. Turismo		
	2021	2022	Desv %
62 - FSE	2 020	1 066	-47%
63 - Gastos Pessoal	45 527	43 932	-4%
64 - Gastos Dep. Amort.	261	166	-37%
68 - Outros Gastos e Perdas	0	110	N/A
69 - Gastos e Perdas Financeiras	4	22	528%
GASTOS Total	47 812	45 295	-5%
72 - Prestação Serviços	36 062	3	-100%
781 Rendim. Suplementares + 788 Outros	79	0	-100%
7883- Imputação Subsídios p/ Investimento	1	3	123%
RENDIMENTOS Total	36 143	6	-100%
RESULTADO LÍQUIDO	-11 669	-45 290	-288%

Quadro 8. Demonstração de Resultados Turismo – Comparativo 1º Trimestre de 2021-2022

O Resultado Líquido desta unidade de negócio é negativo .





Handwritten signature and initials.

Em Euros

Rúbrica	Marketing		
	2021	2022	Desv %
62 - FSE	0	1 361	N/A
63 - Gastos Pessoal	0	17 745	N/A
64 - Gastos Dep. Amort.	0	266	N/A
68 - Outros Gastos e Perdas	0	110	N/A
69 - Gastos e Perdas Financeiras	0	24	N/A
GASTOS Total	0	19 505	N/A
72 - Prestação Serviços	0	3	N/A
781 Rendim. Suplementares + 788 Outros	0	0	N/A
7883- Imputação Subsídios p/ Investimento	0	3	N/A
RENDIMENTOS Total	0	6	N/A
RESULTADO LÍQUIDO	0	-19 499	N/A

Quadro 9. Demonstração de Resultados Marketing – Comparativo 1º Trimestre de 2021-2022

O Resultado Líquido desta unidade de negócio é negativo .



Handwritten marks and scribbles in the top right corner.

VI. SERVIÇOS DE APOIO GERAL

A empresa possui duas unidades operacionais, designadas de “Sede” e “Manutenção”, que constituem a área de “Serviços de Apoio Geral”.

A Oeiras Viva optou pelo critério de rateio de todos os Gastos incorridos por estes “Serviços de Apoio Geral”, o qual assenta na repartição destes, por todas as demais Unidades de Negócio, em função do tempo gasto com cada um dos equipamentos e/ou, da percentagem de intervenções nas mesmas, de acordo com uma tabela de rateio.

Este critério de afetação dos Gastos, foi previsto no Orçamento de 2022 e introduzido no sistema informático de suporte à contabilidade e gestão – o «Primavera».



oeirasviva.pt

