

**ANEXO AO
BALANÇO E DEMONSTRAÇÃO
DE RESULTADOS**

Ano de 2011



1.1 – Fortaleza de Cascais, EEM

NIF: 507 456 300

1.2 - Sede: Edifício Cerrado do Mato, Estrada Conceição da Abóboda, Rua das Camélias, 7,
1º Loja BB

1.3 - Actividade: requalificação, conservação, gestão e exploração turístico-cultural, directa ou indirecta, de todas as áreas e edifícios integrados na Fortaleza da Cidadela e demais zonas envolventes que lhe venham a ser atribuídas pela Câmara Municipal de Cascais, bem como todas actividades conexas ou afins à actividade principal;

Tem também por objecto a fiscalização das instalações da Marina de Cascais e das actividades nelas exercidas pela Marcascais, nos termos da Base XXIII das Bases Gerais da Concessão da Marina de Cascais:

Cabe ainda à Fortaleza de Cascais, EEM a gestão, conservação, manutenção e beneficiação de infra-estruturas e equipamentos desportivos, incluindo os seus espaços exteriores, designadamente da Piscina Municipal da Abóboda e, mediante deliberação da Câmara Municipal, de quaisquer outros equipamentos desportivos que integrem o património municipal, ou cuja gestão esteja, a qualquer título, confiada ao Município de Cascais:

Pode ainda prestar serviços de apoio ao Município de Cascais e outras entidades públicas ou privadas no âmbito da promoção e organização de actividades e eventos desportivos que lhe seja cometida pela Câmara Municipal.

1.4 – Designação da Empresa Mãe: Câmara Municipal de Cascais.

1.5 – Sede Empresa Mãe: Praça 5 de Outubro, Cascais

2.1 - As Demonstrações Financeiras foram preparadas de acordo com os princípios contabilísticos da continuidade, da comparabilidade, do regime do acréscimo, da prudência, da substância sobre a forma, da materialidade, da neutralidade, da compreensibilidade e plenitude definidos no Sistema de Normalização Contabilística (SNC).



2.2 – A comparabilidade da informação financeira está devidamente assegurada não tendo sido afectada pela aplicação das novas normas contabilísticas.

3 – Os critérios valorimétricos utilizados foram os seguintes:

a) Activos Fixos tangíveis

Os activos fixos tangíveis estão reflectidas no balanço pelo seu custo e as correspondentes depreciações são calculadas, após o momento em que o bem se encontra em condições de ser utilizado, de acordo com o método das quotas constantes, em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

Equipamento Básico – 5 anos

Equipamento administrativo – 8 anos

b) Activos intangíveis

Programas de computador – 3 anos

c) Rendimentos e Gastos

Os rendimentos e gastos são registados de acordo com o regime do acréscimo, pelo qual são reconhecidos à medida que são gerados independentemente do momento em que são recebidos ou pagos. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondentes rendimentos e gastos gerados são registados na rubrica de diferimentos.

4- A empresa tem o contrato de locação financeira n.º 2055743 com o Banco Espírito Santo, S.A., relativo à aquisição de equipamento para o ginásio. Este contrato tem a duração de 4 anos sendo o seu valor inicial de 80.000,00 € e o valor de capital em dívida a 31 de Dezembro de 2011 é de 45.172,46 €. Deste montante 15.962,51 € respeita futuros pagamentos no próximo período e 28.294,54 € a futuros pagamentos após 2012.



5 -

Investimentos

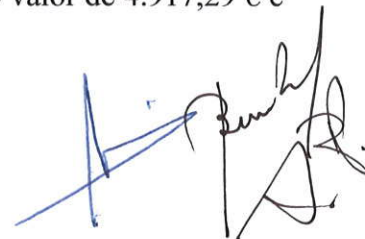
Rubricas	Saldo inicial	Aumentos	Alienações	Transferências	Saldo final
Activos Fixos Tangíveis					
Edifícios e outras construções					
Equipamento básico	92.710,95 €	7.714,61 €			100.425,56€
Equipamento de transporte	- €	- €	- €		- €
Equipamento administrativo	18.455,34 €	1.143,03 €			19.598,37€
Sub-total	111.166,29€	8.857,64 €	- €	- €	120.023,93€
Activos Intangíveis					
Programas de Computador	- €	1.000,00 €		- €	1.000,00 €
	- €	- €	- €	- €	- €
Sub-total	- €	1.000,00 €	- €	- €	1.000,00 €
Total	111.166,29 €	9.857,64 €	- €	- €	121.023,93€

Depreciações

Rubricas	Saldo inicial	Reforço	Anulação/Reversão	Saldo final
Activos Fixos Tangíveis				
Edifícios e outras construções				- €
Equipamento básico	20.184,73 €	18.125,96€		38.310,69 €
Equipamento de transporte	- €	- €		- €
Equipamento administrativo	9.059,09 €	2.655,10 €		11.714,19 €
Sub-total	29.243,82 €	20.781,06€	- €	50.024,88 €
Activos Intangíveis				
Programas de Computador		277,80 €		277,80 €
Sub-total		277,80 €		277,80€
Total	29.243,82 €	21.058,86€	- €	50.302,68 €

6 – O montante de gastos por impostos correntes é de € 1.438,08 e respeita a tributação autónoma.

7 – Os rendimentos provêm da exploração das piscinas da Abóboda no valor de 638.752,46 € incluídos na rubrica prestação de serviços, do contrato programa para fiscalização da Marina de Cascais no valor de 28.768,83 €, do contrato de exploração do bar no valor de 4.917,29 € e produção de um evento no valor de 343,75 €.



Entidade:

DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NO CAPITAL PRÓPRIO EM 2010

NOTAS	DESCRÇÃO	CAPITAL PRÓPRIO ATRIBUÍDO AOS DETENTORES DO CAPITAL DA EMPRESA-MÃE										Total do Capital Próprio
		Capital realizado	Acções (quotas) próprias	Outros instrumentos de capital próprio	Prémios de emissão	Reservas legais	Outras reservas	Resultados transmitidos	Ajustamentos em activos financeiros	Excedentes de revalorização	Outras variações no capital próprio	
1	Posição no início de 2010	200.000,00				417,00	0,00	3.754,03	0,00	0,00	74.825,93	356.522,94
	Alterações no período											
	Primeira adopção de novo referencial contabilístico											
	Alterações de políticas contabilísticas											
	Diferenças de conversão de demonstrações financeiras											
	Realização do excedente de revalorização de activos fixos tangíveis e intangíveis											
	Excedentes de revalorização de activos fixos tangíveis e intangíveis e respectivas variações											
	Ajustamentos por impostos diferidos											
	Outras alterações reconhecidas no capital próprio											
2	Resultado líquido do período											
3	Resultado Integral											
4 = 2 + 3												
	Operações com detentores de capital no período											
	Realizações de capital											
	Realizações de prémios de emissão											
	Distribuições											
	Entradas para cobertura de perdas											
	Outras operações											
5	Posição no fim de 2010	200.000,00				3.741,30	71.084,63	24.584,35	0,00	0,00	-74.825,93	200.000,00
6 = 1 + 2 + 3 + 5		400.000,00				4.159,30	71.084,63	28.338,38	0,00	0,00	-77.525,88	147.058,47

Entidade:

DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NO CAPITAL PRÓPRIO EM 2011

NOTAS	DESCRÇÃO	CAPITAL PRÓPRIO ATRIBUÍDO AOS DETENTORES DO CAPITAL DA EMPRESA-MÃE										Total do Capital Próprio
		Capital realizado	Acções (quotas) próprias	Outros instrumentos de capital próprio	Prémios de emissão	Reservas legais	Outras reservas	Resultados transmitidos	Ajustamentos em activos financeiros	Excedentes de revalorização	Outras variações no capital próprio	
6	Posição no início de 2011	400.000,00				4.159,30	71.084,63	28.338,38				163.434,96
	Alterações no período											
	Primeira adopção de novo referencial contabilístico											
	Alterações de políticas contabilísticas											
	Diferenças de conversão de demonstrações financeiras											
	Realização do excedente de revalorização de activos fixos tangíveis e intangíveis											
	Excedentes de revalorização de activos fixos tangíveis e intangíveis e respectivas variações											
	Ajustamentos por impostos diferidos											
	Outras alterações reconhecidas no capital próprio											
7	Resultado líquido do período											
8	Resultado Integral											
9 = 7 + 8												
	Operações com detentores de capital no período											
	Realizações de capital											
	Realizações de prémios de emissão											
	Distribuições											
	Entradas para cobertura de perdas											
	Outras operações											
10	Posição no fim de 2011	400.000,00				4.159,30	71.084,63	27.807,40	0,00	0,00	340.146,35	339.615,37
6 + 7 + 8 + 10		400.000,00				4.159,30	71.084,63	27.807,40	0,00	0,00	-215.173,18	287.877,15

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011


UNIDADE MONETÁRIA - EURO

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2011	2010
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo			
Recebimento de clientes		809.208,62	438.921,31
Pagamentos a fornecedores		-441.912,18	-246.440,72
Pagamentos ao pessoal		-272.097,78	-145.516,28
Caixa gerada pelas operações		95.198,66	46.964,31
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-2.928,64	-2.151,21
Outros recebimentos/pagamentos		-309.763,91	-194.399,23
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		-217.493,89	-149.586,13
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis		-679,00	
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros activos			
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis			
Activos intangíveis			
Investimentos financeiros			
Outros activos			
Subsídios aos investimento			
Juros e rendimentos similares		5.012,50	
Dividendos			
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		4.333,50	0,00
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos			
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio			200.000,00
Cobertura de prejuizos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos			
Juros e gastos similares			
Dividendos			
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio			
Outras operações de financiamento			
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		339.615,37	200.000,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1 + 2 + 3)		126.454,98	50.413,87
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		165.215,95	114.802,08
Caixa e seus equivalentes no fim do período		291.670,93	165.215,95

O técnico Oficial de Contas n.º 5929



O Órgão de Gestão



Tributações autónomas

Exercício de 2011

Descrição	Valor
Amortizações de viaturas	
Combustíveis	2.334,55 €
Despesas de representação	
Seguros de viaturas	1.169,42 €
Conservação e reparação viaturas	815,67 €
Aluguer viaturas	9.996,00 €
Portagens e estacionamento	515,15 €
Selo das viaturas	
Total	14.830,79 €
Taxa	10,00%
Imposto a pagar	1.483,08 €



Handwritten signatures in black and blue ink, including a large signature on the left and several smaller ones on the right.