

**Síntese das actividades e
Orçamento**

ECOSAÚDE S.A.

2012



ecosaude
porque a vida não pára

Índice

Sumário executivo	2
Enquadramento económico	3
Pressupostos.....	4
Vendas.....	4
Fornecimentos e serviços externos	5
Gastos com pessoal.....	5
Gastos de depreciação e de amortização	5
Juros e gastos similares suportados	6
Investimento de expansão	6
Fluxos de caixa	6
ANEXOS – PROJEÇÕES DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	7

Sumário executivo

Este documento tem como objectivo apresentar à estrutura accionista, directa e indirecta, a previsão da actividade para o ano de 2012 e respectivo impacto na situação patrimonial da empresa.

A elaboração deste documento resulta duma análise cuidada da situação presente da empresa e da quantificação e planeamento das actividades prevista para o próximo ano.

No ano de 2012 a empresa apresentará previsivelmente um volume de negócios de 2.150 mil Euros, um EBITDA positivo de 47 mil Euros e um resultado operacional negativo de - 9 mil Euros.

Prevê-se que o resultado do período seja negativo no valor de - 74 mil Euros.

Em termos de investimentos, está planeado investimento de substituição, estritamente necessário.

A situação patrimonial continuará desequilibrada enquanto o resultado do período for negativo.

Enquadramento económico

A situação económica e financeira do País é bastante ameaçadora. A economia portuguesa deverá registar uma recessão em 2012, com uma variação negativa do PIB de - 2,8%.

Prevê-se que a inflação registe uma taxa anual de 3,1 por cento em 2012. A taxa de Desemprego deverá atingir os 13,4%.

Esta previsão pode ser ainda afectada em baixa pelo processo de consolidação orçamental a executar, com eventual efeito de espiral negativa, bem como por consequência da evolução da conjuntura externa.

Pressupostos

A Ecosaúde projecta para o ano de 2012 uma evolução ligeiramente positiva da situação da conta de exploração.

Vendas

Para o ano de 2012 assumiu-se um pressuposto de redução líquida do volume de negócios nos no valor de 105 mil Euros.

Esta diminuição será originada em rescisões de contratos. Nestas, já foram realizadas em 2011 70 mil Euros (CCFL, COI e Grupo MSC). Estima-se que, por causa do encerramento de empresas e da pressão da redução de custos, mais rescisões/renegociações se verifiquem no ano de 2012, no valor de 80 mil Euros.

O esforço comercial permitirá recuperar 45 mil Euros em Novas Vendas.

Os proveitos anuais estimam-se na quantia de 2.150 mil Euros.

Fornecimentos e serviços externos

A evolução dos custos com serviços prestados por terceiros foi estimada com uma análise exaustiva de todos os terceiros e respectiva actividade prevista para o ano de 2011. Os custos fixos e custos directos pesam dois terços no total dos custos estimados nesta rubrica e foram orçamentados em Base Zero.

O remanescente de custos (variáveis indirectos) foi originado na extrapolação dos valores acumulados em Set. 2010, com base na actividade prevista em 2011.

É entendimento do Conselho de Administração proceder à reavaliação mensal da execução desta rúbrica.

Prevê-se que estes somem 1.340 mil Euros.

Gastos com pessoal

Aplicaram-se aos custos com pessoal as regras definidas pelo Governo para o Sector Empresarial do Estado, a saber: a redução salarial a todos os abonos sujeitos a descontos para a Segurança Social que ultrapassem o valor de 1.500 Euros e aumento zero para os abonos inferiores àquela quantia. Foi reflectido neste exercício a redução de abonos de Subsídio de Férias e Natal.

A massa salarial decresce 10,5%, quando comparado com o valor previsto para o ano de 2010.

Gastos de depreciação e de amortização

As depreciações e amortizações registam um valor de 56 mil Euros.

Juros e gastos similares suportados

Foi estabelecido o pressuposto de um stock de dívida remunerada de 1.000 mil Euros, com um custo médio anual de 6,5%.

ANEXOS – PROJEÇÕES DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Demonstração individual dos resultados por naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	Orçamento 2012	Estimativa 2011
Vendas e serviços prestados	24	2.150.000	2.255.536
Subsídios à exploração			
Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos			
Variação nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas			
Fornecimentos e serviços externos	25	-1.340.584	-1.372.216
Gastos com o pessoal	26	-747.603	-835.798
Imparidade de inventários (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	10		817
Provisões (aumentos/reduções)	20		
Imparidade de investimentos não depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)			11.135
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos e ganhos	27		136
Outros gastos e perdas	28	-15.000	-21.307
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		46.813	38.302
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	29	-55.500	-54.738
Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)	30		
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-8.687	-16.436
Juros e rendimentos similares obtidos	31		
Juros e gastos similares suportados	32	-65.000	-34.887
Resultado antes de impostos		-73.687	-51.322
Imposto sobre o rendimento do período	9		
Resultado líquido do período		-73.687	-51.322