

SOCIÉDADE TURÍSTICA DA PENHA, SA

BALANÇO EM 31 DE DEZEMBRO 2000

(Exatidão 000 €)

Código Contas	ATIVO	EXERCÍCIOS				
		2000		1999		AL
		AB	AP	AL	AL	
	MOBILIZADO					
	IMOB INCORPÓREAS					
	IMOB. CORPÓREAS					
421	TERRENOS NEC. NATURAIS	421.142		421.149	421.149	0
422	EDIF. OUT. CONSTRUÇÕES	2.610.790	4.296.015	4.313.075	4.035.770	
423	EQUIP. MANEJO	1.744.444	1.224.559	559.885	918.083	
423	EQUIP. TRANSPORTE	133.646	121.863	12.383	21.001	
426	FERRAMENTAS UTENSÍLIOS	6.902	6.902	0	0	
426	EQUIP. ADMINISTRATIVO	276.792	276.794	1.008	164.595	
429	OUT. IMOB. CORPÓREAS	345.237	324.294	20.838	23.101	
441	IMOB EM CURSO	37.830		37.830	62.091	
448	ADIAN. CONT. IMOB. CORP.	0		0	0	
		11.816.790	6.249.722	5.367.068	5.646.676	
411	INVEST. FINANCEIROS			600	600	
4113	PARTELS CAPITAL EMP. GRUPO	1.189	581	6.808	582	
4113	PARTELS CAPITAL, EMP. ASSOC.	7.782	581	7.304	1.182	
	CIRCULANTE					
	EXISTÊNCIAS					
26	MAT. PRIMAS E CONSUMO	15.882		15.882	15.661	
32	PROD. ACABADOS INTERN.	45.839		45.839	45.839	
32	MERCADORIAS	2.502		1.502	6.063	
		63.223	0	63.223	67.563	
	DIV. TERG.-CURTO PRAZO					
21	CLIENTES CAC	107.236	3.532	103.703	107.405	
21	CLIENTES COB. DUVIDOSA	3.800		3.400	4.036	
22	FONECÉDUENES LDC	1.241		1.241	0	
22	ADIAN. FORNECEDORES	658		659	0	
24	ESTADO OUT. ENT. PÚBLICOS	1.050		1.050	0	
25	ACCIÓNISTAS (SÓCIOS)	826.359		826.359	152.371	
26	OUTROS DEVEDORES	665		665	2.172	
		941.009	3.532	937.477	269.774	
12	DEP. BANCARIOS E CAIXA	7.812		7.812	63.092	
12	DEPÓSITOS BANCARIOS	3.083		3.083	4.073	
11	CAIXA	10.895	0	10.895	0	
	ACRESC. E DIFERIMENTOS					
271	ACRESCIMO DE PROVEITOS	8.433		8.838	0	
272	CUSTOS DIFERIDOS	39.443		39.443	25.198	
		48.281		48.281	25.198	
	TOTAL AMORTIZAÇÕES		6.249.722			
	TOTAL PROVISÕES		1.113			
	TOTAL DO ACTIVO	12.089.987	5.253.235	6.436.152	6.076.556	

O Técnico de Contas

Joaquim Manuel Palma

A Administração

Fernando Chabert

Joaquim Manuel Palma

Código Contas	CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	EXERCÍCIOS	
		2000	1999
	CAPITAL PRÓPRIO		
31	CAPITAL	705.310	705.310
34	PREMIO EMISSÃO AÇÕES	33.164	33.164
55	RESERVAS DE REVALUAÇÃO	5.075.101	5.421.338
561	RESERVAS LEGAIS	31.086	20.534
57	RESERVAS ESPECIAIS	22.063	22.063
59	RESULTADOS TRANSITADOS	181.109	(1.023.170)
68	RESULTADO LÍQUIDO EXERCÍCIO	204.252	223.222
		5.260.476	5.402.361
	PROVISÕES RISCOS ENCARGOS		
392	PROVISÃO RISCOS E ENCARGOS	0	0
	DÍVIDAS TERG. MED. LONGO PRAZO		
239	OUTROS EMPRESTIMOS DÍVIDAS	182.837	225.200
255	ACQUISISTAS	160.000	160.000
		352.837	385.000
	DÍVIDAS TERG. CURTO PRAZO		
279	ADIAN. CLIENTES	13.702	0
281	DÍVIDAS A INSTITUIÇÕES CRÉDITO	0	0
289	ADIAN. MTO. CONT. VENDAS	16.700	23.866
291	FORNECEDORES CAC	68.170	60.887
298	FORNECED. FACT. RECEPÇ. CONF.	5.067	2.777
		4.824	4.524
291+295	EMPRESAS INTERLIGADAS	0	0
291	ACCIÓNISTAS (SÓCIOS)	13.744	7.425
24	FORNEC. IMOBILIZADO C/C	143.476	44.491
24	ESTADO OUT. ENTES PÚBLICOS	89.148	122.006
26	OUTROS CREDORES	355.431	275.970
	ACRESCIMOS E DIFERIMENTOS		
273	ACRESCIMOS DE CUSTOS	121.151	12.126
275	IMPOSTOS DIFERIDOS	346.237	0
		467.388	12.126
	TOTAL CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO	6.436.152	6.076.556

Codigo Contas	CUSTOS E PERDAS	EXERCÍCIOS			Codigo Contas	PROVEITOS E GANHOS	EXERCÍCIOS		
		2000	1999				2000	1999	
61 CUSTO MERCAD. VEND. CONS. MERCADORIAS MATERIAS PRIMAS	55.332	248.068	50.043		71 VENDAS				
	226.736		198.713		MERCADORIAS	96.340		92.065	
					PRODUTOS				
62 FORNEC. SERV. EXTERNOS		574.625		510.538	72 PRESTAÇÕES SERVIÇOS	2.439.182	2.535.522	2.118.487	2.210.552
CUSTOS C/ PESSOAL					VARIAÇÃO PRODUÇÃO				
641+642 REMUNERAÇÕES	617.005		596.740		TRAB. PRÓPRIA EMPRESA				
643+644 ENC. SOCIAIS	141.507		136.843		PROVEITOS SUPLEMENTARES	114.628		98.106	
645/8 PENSÕES					SUBS. EXPLORAÇÃO				
	108.306	867.818	98.240	831.623	76 OUT. PROV. OPERACIONAIS		114.028		88.106
66 AMORT. IMOB. CORP. INCCORP.	537.774		514.544		784	REND. PART. CAPITAL REND TITUL. O. APLIC.FIN. OUT. JUROS PROV. SIMIL.	2.650.150		2.298.658
67 PROVISÕES	1.314	539.088	0	514.544					
63 IMPOSTOS	10.976		11.191		79	PROV. GANHOS EXTRAORD.	21.870	8.312	
65 CUSTOS OPERACIONAIS	31.867	42.843	29.017	40.208					
683+684 AMORT. PROV. APLIC. FINANC. JUROS E CUSTOS SIMIL OUTROS		2.306.442		2.145.668		(F)	2.672.020	2.306.970	
	46.138	46.138	48.456						
69 CUST. E PERDAS EXTRAORD.		2.352.580		2.194.125		RESUMO:	343.708	152.989	
		4.315		291					
70 IMPOSTO S/ REND. EXERCÍCIO		2.356.895		2.194.416		RESULT. OPERACIONAIS: (B)-(A) =	(24.268)	(40.144)	
		112.839		3.397					
71 IMPOSTO S/ REND. EXERCÍCIO		2.469.734		2.197.813		RESULTADOS FINANC: (D-B)-(C-A) =	319.440	112.845	
		204.252		223.222					
72 RESULT. LIQUIDO EXERCÍCIO		2.673.986		2.421.035		RESULTADOS CORRENTES: (D)-(C) =	317.091	226.619	
73 RESULT. LIQUIDO EXERCÍCIO		2.673.986		2.421.035		RESULTADOS ANT. IMPOSTOS: (F)-(E) =	204.252	223.222	
74 RESULT. LIQUIDO EXERCÍCIO		2.673.986		2.421.035		RESULTADO LIQ. EXERCÍCIO: (F)-(G) =			

Sociedade Turística da Penina, S A

(Valores em contos)

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS (POR FUNÇÕES)			
		EXERCÍCIOS	
		2000	1999
1	Vendas e prestações de serviços	2.535.522	2.210.552
2	Custo das vendas e prestações de serviços	-1.987.890	-1.848.703
3	Resultados brutos	547.632	361.849
4	Custos de distribuição	81.848	-81.132
5	Custos administrativos	-236.704	-215.835
6	Outros proveitos operacionais	114.628	88.106
	Resultados Operacionais	343.708	152.988
7	Rendimentos de participação de capital:		
	Relativos a empresas interligadas	0	0
	Relativos a outras empresas	0	0
8	Rendimentos de títulos negociáveis e de outras aplicações financeiras:		
	Relativos a empresas interligadas	0	0
	Outros	0	0
9	Outros juros e proveitos similares:		
	Relativos a empresas interligadas	8.838	
	Outros	13.032	8.312
10	Amortizações e provisões de aplicações e investimentos financeiros	0	0
11	Juros e custos similares:		
	Relativos a empresas interligadas	0	-12.387
	Outros	-46.138	-36.059
	Resultados correntes	319.440	112.844
14	Proveitos e ganhos extraordinários	1.966	114.066
15	Custos e perdas extraordinárias	-4.315	-291
	Resultados antes de impostos	317.091	226.619
	Imposto sobre o rendimento do exercício	-112.839	-3.397
19	Resultado líquido do exercício	204.252	223.222

Demonstração de Fluxos de Caixa
para os exercícios findos em 31 de Dezembro de 2000 e 1999

	31 Dez. 00 Esc.'000	31 Dez. 99 Esc.'000
Actividades Operacionais		
Recebimentos de clientes	2.655.983	2.411.605
Pagamentos a fornecedores	(839.912)	(878.626)
Pagamentos ao pessoal	(859.038)	(803.925)
Fluxo gerado pelas operações	<u>957.033</u>	<u>637.054</u>
Pagamento imposto sobre o rendimento	(4.240)	14.850
Outros recebimentos	4.507	(81)
Outros pagamentos	(729.462)	(182.633)
Fluxo gerado antes rubricas extraordinárias	<u>227.838</u>	<u>449.490</u>
Recebimentos rubricas extraordinárias	0	114.065
Pagamentos rubricas extraordinárias	(4.299)	(791)
Fluxo das Actividades Operacionais	<u><u>223.539</u></u>	<u><u>563.264</u></u>
Actividades de Investimento		
Alienação Imobilizado Corpóreo	2.154	0
Alienação Investimentos Financeiros	0	49.900
Aquisição Investimentos Financeiros	(6.608)	0
Juros e proventos similares	8.838	0
Aquisição de Imobilizações Corpóreas e Incorpóreas	(252.050)	(264.530)
Fluxo das Actividades de Investimento	<u><u>(247.666)</u></u>	<u><u>(214.630)</u></u>
Actividades de Financiamento		
Empréstimos Obtidos	(32.143)	(281.684)
Juros e custos similares	0	(12.401)
Fluxo das Actividades de Financiamento	<u><u>(32.143)</u></u>	<u><u>(294.085)</u></u>
Variação de caixa e seus equivalentes	(56.270)	54.549
Efeito das diferenças cambiais	<u><u>(56.270)</u></u>	<u><u>54.549</u></u>
Caixa e equivalentes no início do período	<u><u>67.165</u></u>	<u><u>12.616</u></u>
Variação de caixa e seus equivalentes	<u><u>(56.270)</u></u>	<u><u>54.549</u></u>
Caixa e equivalentes no fim do período	<u><u>10.895</u></u>	<u><u>67.165</u></u>



DE	COMISSÃO DE LICENCIAMENTO
	DEPARTAMENTO DE LICENCIAMENTO
	14 MAR 2001
	RECIBO 12.824
	PROCESO 363/007

Sociedade Turística da Penina, S.A.

Certificação Legal das Contas Exercício findo em 31 de Dezembro de 2000

INTRODUÇÃO

- Examinámos as demonstrações financeiras da **Sociedade Turística da Penina, S.A.** as quais compreendem o Balanço em 31 de Dezembro de 2000 (que evidencia um total de balanço de 12.689.987 contos e um total de capital próprio de 5.260.476 contos, incluindo um resultado do exercício de 304.252 contos), as Demonstrações dos Resultados por naturezas e por funções e dos Fluxos de Caixa do exercício findo naquela data e o correspondente Anexo ao balanço e demonstração dos resultados.

RESPONSABILIDADES

- É da responsabilidade do Conselho de Administração a preparação de demonstrações financeiras individuais que apresentem de forma verdadeira e apropriada a posição financeira da Empresa e o resultado das suas operações, bem como a adopção de políticas e critérios adequados e a manutenção de um sistema de controlo interno apropriado.
- A nossa responsabilidade consiste em expressar uma opinião profissional e independente, baseada no nosso exame daquelas demonstrações financeiras individuais.

ÂMBITO

- O exame a que procedemos foi efectuado de acordo com as Normas Técnicas e Directrizes de Auditoria/Revisão da Ordem dos Revisores Oficiais de Contas, as quais exigem que o mesmo seja planeado e executado com o objectivo de obter um grau de segurança aceitável sobre se as demonstrações financeiras estão isentas de distorções materialmente relevantes. Para tanto o referido exame inclui:
 - a verificação, numa base de amostragem, do suporte das quantias e divulgações constantes das demonstrações financeiras e a avaliação das estimativas, baseadas em juízos e critérios definidos pelo Conselho de Administração, utilizadas na sua preparação;
 - a apreciação sobre se são adequadas as políticas contabilísticas adoptadas e a sua divulgação, tendo em conta as circunstâncias;
 - a verificação da aplicação do princípio da continuidade; e
 - a apreciação sobre se é adequada, em termos globais, a apresentação das demonstrações financeiras individuais.



- 5 Entendemos que o exame efectuado proporciona uma base aceitável para a expressão da nossa opinião.

OPINIÃO

- 6 Em nossa opinião as demonstrações financeiras referidas apresentam de forma verdadeira e apropriada, em todos os aspectos materialmente relevantes, a posição financeira **Sociedade Turística da Penina, S.A.** em 31 de Dezembro de 2000 e o resultado das suas operações no exercício findo naquela data, em conformidade com os princípios contabilísticos geralmente aceites em Portugal.

ÊNFASE

- 7 Sem afectar a nossa opinião acima referida, chamamos a atenção para o seguinte:
- No exercício de 1999 emitimos uma opinião com reservas pelo facto de a empresa não registado impostos diferidos passivos no montante de 467.626 contos por contrapartida de uma redução das reservas de reavaliação. No exercício de 2000 este ajustamento foi efectuado, pelo que a situação reportada no exercício anterior ficou resolvida.

Lisboa, 26 de Fevereiro de 2001

João Augusto & Associados, SROC
representada por
João Albino Cordeiro Augusto (ROC n.º 632)

