

Relato Financeiro Intercalar
3º trimestre de 2015

= Contas Consolidadas =
(Não Auditadas)

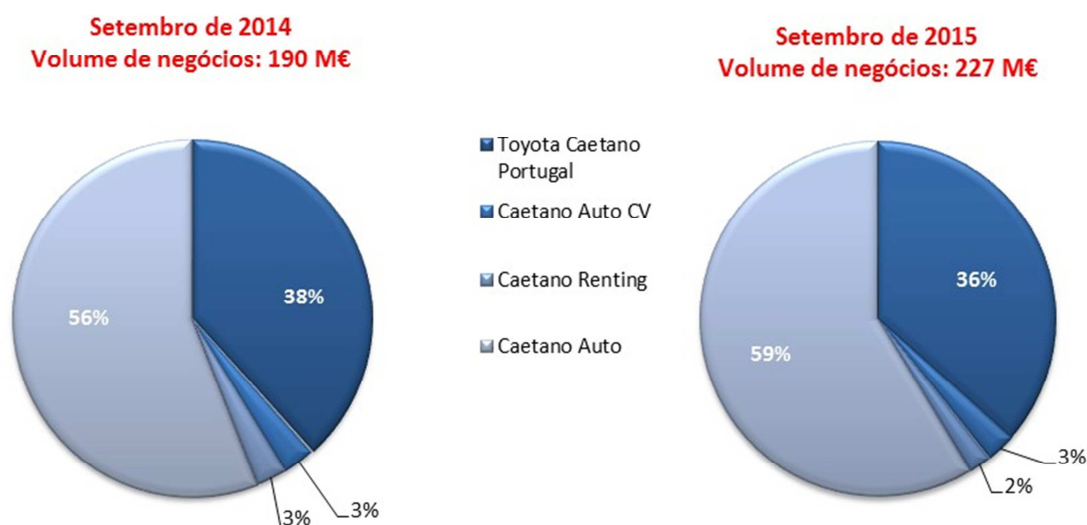
Elaboradas nos termos do Regulamento da
CMVM nº 5/2008 e de acordo com a IAS34

Toyota Caetano Portugal, S.A.

Análise consolidada

Neste terceiro trimestre de 2015, o perímetro de consolidação do Grupo Toyota Caetano Portugal permaneceu inalterado face ao final do exercício de 2014 e período homólogo.

Com o crescimento do setor automóvel verificado no período em análise, a Toyota teve um desempenho superior ao mercado, nomeadamente no segmento de viaturas híbridas as quais cresceram 68% face ao período homólogo de 2014, e onde claramente se destacaram com uma participação de 95% os modelos Yaris e Auris. Assim foi possível alcançar um volume de negócios consolidado de cerca de 227 milhões de euros, o que representa um incremento de 19,2%, comparativamente a setembro de 2014.



Para prosseguir com a estratégia de ganhos de quota de mercado foi necessário incorrer em algum sacrifício da margem de comercialização que, combinado com um adequado controlo dos custos de estrutura, se materializou num EBITDA consolidado de cerca de 6,2 milhões de euros, 11,5% acima do conseguido em 2014.

Os resultados financeiros, negativos em 1,5 milhões de euros, comparativamente ao milhão de euros registados em período homólogo de 2014, expressam as necessidades acrescidas de financiamento em que o Grupo Toyota Caetano Portugal incorreu, de forma a fazer face ao crescimento da atividade e consequentemente à constituição de inventários capazes de responder às solicitações do mercado, bem como aos investimentos efectuados na unidade fabril de Ovar, por forma a operacionalizar o novo projecto de montagem dos veículos LC70 destinados à exportação.

Toyota Caetano Portugal, S.A.

Da conjugação dos agregados acima, decorre um resultado antes de impostos no terceiro trimestre de cerca de 2,5 milhões de euros, semelhante ao registado em igual período de 2014.

O grau de autonomia financeira situou-se em 48,5% e continua a demonstrar a estabilidade da estrutura de capitais.

No sentido de sintetizar a evolução da atividade e desempenho do Grupo Toyota Caetano Portugal, segue abaixo quadro de agregados comparativos na unidade monetária milhares de euros:

	Set'14	Set'15	Varição
Volume de negócios	190.360	226.914	19,2%
Lucro Bruto	41.731	42.002	0,7%
% (f) vendas	21,9%	18,5%	
Fornecimentos e serviços externos	23.661	26.421	11,7%
% (f) vendas	12,4%	11,6%	
Gastos com o pessoal	27.223	28.747	5,6%
% (f) vendas	14,3%	12,7%	
E.B.I.T.D.A.	12.595	14.038	11,5%
% (f) vendas	6,6%	6,2%	
Resultado operacional	3.589	4.051	12,9%
% (f) vendas	1,9%	1,8%	
Resultados financeiros	-1.054	-1.516	-43,8%
% (f) vendas	-0,6%	-0,7%	
Cash Flow Bruto	12.271	12.410	1,1%
% (f) vendas	6,4%	5,5%	
Resultado antes de impostos	2.535	2.535	0,0%
% (f) vendas	1,3%	1,1%	
Financiamento Bancário líquido	38.375	61.652	60,7%
Grau de autonomia financeira	52,0%	48,5%	

Toyota Caetano Portugal, S.A.

De acordo com as últimas estimativas de desenvolvimento económico em Portugal, entendemos como expectável a manutenção do ritmo de crescimento do setor automóvel o que proporcionará ao Grupo o reforço da sua sustentabilidade no mercado.

Vila Nova de Gaia, 27 Novembro de 2015

O Conselho de Administração

José Reis da Silva Ramos –Presidente

Maria Angelina Martins Caetano Ramos

Salvador Acácio Martins Caetano

Miguel Pedro Caetano Ramos

Takeshi Numa

Matthew Peter Harrison

Rui Manuel Machado de Noronha Mendes

Toyota Caetano Portugal, S.A.

DEMONSTRAÇÃO DA POSIÇÃO FINANCEIRA CONSOLIDADA A 30 DE SETEMBRO DE 2015 E 31 DE DEZEMBRO DE 2014

(Montantes expressos em Euros)

	ATIVO	Notas	30-09-2015	31-12-2014
ATIVOS NÃO CORRENTES:				
Goodwill			611.997	611.997
Ativos intangíveis			1.148.226	654.916
Ativos fixos tangíveis			84.802.714	74.805.462
Propriedades de investimento			16.958.339	17.345.321
Investimentos disponíveis para venda			3.335.048	3.119.634
Ativos por impostos diferidos			2.765.585	3.179.411
Clientes			111.979	108.556
Total de ativos não correntes			<u>109.733.888</u>	<u>99.825.297</u>
ATIVOS CORRENTES:				
Inventários			80.821.193	69.990.056
Clientes			56.947.530	57.493.329
Outras dívidas de terceiros			3.714.908	4.417.305
Estado e outros entes públicos			1.891.532	997.206
Outros ativos correntes			2.679.459	3.215.482
Caixa e equivalentes a caixa		4	5.070.563	12.530.999
Total de ativos correntes			<u>151.125.185</u>	<u>148.644.377</u>
Total do ativo			<u>260.859.073</u>	<u>248.469.674</u>
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO				
CAPITAL PRÓPRIO:				
Capital social			35.000.000	35.000.000
Reserva legal			7.498.903	7.498.903
Reservas de reavaliação			6.195.184	6.195.184
Reservas de conversão			(1.695.238)	(1.695.238)
Reservas de justo valor			305.854	38.951
Outras reservas			75.964.265	76.591.909
Resultado consolidado líquido do exercício			1.574.551	3.973.763
			<u>124.843.519</u>	<u>127.603.472</u>
Interesses não controlados			1.694.664	1.630.768
Total do capital próprio			<u>126.538.183</u>	<u>129.234.240</u>
PASSIVO:				
PASSIVO NÃO CORRENTE:				
Financiamentos Obtidos			27.240.121	23.137.232
Responsabilidades por pensões			5.000.000	5.000.000
Provisões			304.250	311.551
Passivos por impostos diferidos			1.798.006	1.798.006
Total de passivos não correntes			<u>34.342.377</u>	<u>30.246.789</u>
PASSIVO CORRENTE:				
Financiamentos Obtidos			39.482.671	27.768.843
Fornecedores			31.559.636	31.579.655
Outras dívidas a terceiros			2.240.429	1.740.504
Estado e outros entes públicos			8.073.855	10.938.452
Outros passivos correntes			18.517.156	16.811.429
Instrumentos financeiros derivados			104.766	149.762
Total de passivos correntes			<u>99.978.513</u>	<u>88.988.645</u>
Total do passivo e capital próprio			<u>260.859.073</u>	<u>248.469.674</u>

O Anexo faz parte integrante desta demonstração para o exercício de 30 de setembro de 2015.

O TÉCNICO DE CONTAS

ALEXANDRA MARIA PACHECO GAMA JUNQUEIRA

O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

JOSE REIS DA SILVA RAMOS –Presidente
 MARIA ANGELINA MARTINS CAETANO RAMOS
 SALVADOR ACÁCIO MARTINS CAETANO
 MIGUEL PEDRO CAETANO RAMOS
 TAKESHI NUMA
 MATTHEW PETER HARRISON
 RUI MANUEL MACHADO DE NORONHA MENDES

DEMONSTRAÇÕES CONSOLIDADAS DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2015 E 2014

(Montantes expressos em Euros)

	Notas	30-09-2015	01-07 a 30-09-2015 (Não auditado)	30-09-2014	01-07 a 30-09-2014 (Não auditado)
Rendimentos operacionais:					
Vendas	7	212.260.016	72.885.897	176.074.218	58.003.494
Prestações de serviços	7	14.654.471	4.957.367	14.285.909	5.007.574
Outros rendimentos operacionais		28.924.723	8.603.260	23.946.382	7.691.341
Variação da produção		39.697	(62.424)	1.118.099	(569.398)
Total de rendimentos operacionais		255.878.907	86.384.100	215.424.608	70.133.011
Gastos operacionais:					
Custo das vendas		(184.952.017)	(62.977.502)	(149.747.578)	(49.322.545)
Fornecimentos e serviços externos		(26.421.489)	(9.195.870)	(23.660.901)	(7.826.293)
Gastos com o pessoal		(28.746.908)	(9.154.359)	(27.222.902)	(8.234.995)
Amortizações e depreciações		(9.987.622)	(3.681.844)	(9.006.316)	(3.256.641)
Provisões e perdas por imparidade		(40.673)	(12.285)	(748.344)	(254.955)
Outros gastos operacionais		(1.679.531)	(121.513)	(1.449.865)	(500.170)
Total de gastos operacionais		(251.828.240)	(85.143.373)	(211.835.906)	(69.395.599)
Resultados operacionais		4.050.667	1.240.727	3.588.702	737.412
Gastos e perdas financeiros	8	(1.590.184)	(568.523)	(1.210.130)	(511.667)
Rendimentos e ganhos financeiros	8	74.588	14.259	155.928	43.279
Resultados antes de impostos		2.535.071	686.463	2.534.500	269.024
Impostos sobre o rendimento de operações continuadas		(895.800)	(131.662)	(561.068)	(101.760)
		1.639.271	554.801	1.973.432	167.264
Resultados antes de impostos de operações descontinuadas		-	-	-	-
Impostos sobre o rendimento de operações descontinuadas		-	-	-	-
		-	-	-	-
Resultado líquido consolidado do exercício		1.639.271	554.801	1.973.432	167.264
Resultado líquido consolidado das operações continuadas					
Atribuível:					
ao Grupo		1.574.551	515.229	1.992.242	180.860
a interesses não controlados		64.720	39.572	(18.810)	(13.596)
		1.639.271	554.801	1.973.432	167.264
Resultado líquido consolidado das operações descontinuadas					
Atribuível:					
ao Grupo		-	-	-	-
a interesses não controlados		-	-	-	-
		-	-	-	-
Resultado líquido consolidado					
Atribuível:					
ao Grupo		1.574.551	515.229	1.992.242	180.860
a interesses não controlados		64.720	39.572	(18.810)	(13.596)
		1.639.271	554.801	1.973.432	167.264
Resultados por ação:					
de operações continuadas		0,047	0,016	0,056	0,005
de operações descontinuadas		-	-	-	-
Básico		0,047	0,016	0,056	0,005
de operações continuadas		0,047	0,016	0,056	0,005
de operações descontinuadas		-	-	-	-
Diluído		0,047	0,016	0,056	0,005

O Anexo faz parte integrante desta demonstração para o exercício findo em 30 de setembro de 2015.

O TÉCNICO DE CONTAS

ALEXANDRA MARIA PACHECO GAMA JUNQUEIRA

O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

JOSE REIS DA SILVA RAMOS –Presidente
 MARIA ANGELINA MARTINS CAETANO RAMOS
 SALVADOR ACÁCIO MARTINS CAETANO
 MIGUEL PEDRO CAETANO RAMOS
 TAKESHI NUMA
 MATTHEW PETER HARRISON
 RUI MANUEL MACHADO DE NORONHA MENDES

Toyota Caetano Portugal, S.A.

DEMONSTRAÇÕES CONSOLIDADAS DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

EM 30 DE SETEMBRO DE 2015 E 2014

(Montantes expressos em Euros)

	Notas	30-09-2015	30-09-2014
Rendimentos operacionais:			
Vendas	7	212.260.016	176.074.218
Prestações de serviços	7	14.654.471	14.285.909
Outros rendimentos operacionais		28.924.723	23.946.382
Variação da produção		39.697	1.118.099
Total de rendimentos operacionais		255.878.907	215.424.608
Gastos operacionais:			
Custo das vendas		(184.952.017)	(149.747.578)
Fornecimentos e serviços externos		(26.421.489)	(23.660.901)
Gastos com o pessoal		(28.746.908)	(27.222.902)
Amortizações e depreciações		(9.987.622)	(9.006.316)
Provisões e perdas por imparidade		(40.673)	(748.344)
Outros gastos operacionais		(1.679.531)	(1.449.865)
Total de gastos operacionais		(251.828.240)	(211.835.906)
Resultados operacionais		4.050.667	3.588.702
Gastos e perdas financeiros	8	(1.590.184)	(1.210.130)
Rendimentos e ganhos financeiros	8	74.588	155.928
Resultados antes de impostos		2.535.071	2.534.500
Impostos sobre o rendimento		(895.800)	(561.068)
		1.639.271	1.973.432
Resultados antes de impostos de operações descontinuadas		-	-
Impostos sobre o rendimento de operações descontinuadas		-	-
		-	-
Resultado líquido consolidado do exercício		1.639.271	1.973.432
Resultado líquido consolidado das operações continuadas			
Atribuível:			
ao Grupo		1.574.551	1.992.242
a interesses não controlados		64.720	(18.810)
		1.639.271	1.973.432
Resultado líquido consolidado das operações descontinuadas			
Atribuível:			
ao Grupo		-	-
a interesses não controlados		-	-
		-	-
Resultado líquido consolidado			
Atribuível:			
ao Grupo		1.574.551	1.992.242
a interesses não controlados		64.720	(18.810)
		1.639.271	1.973.432
Resultados por ação:			
de operações continuadas		0,045	0,056
de operações descontinuadas		-	-
Básico		0,045	0,056
de operações continuadas		0,045	0,056
de operações descontinuadas		-	-
Diluído		0,045	0,056

DEMONSTRAÇÕES CONSOLIDADAS DAS ALTERAÇÕES NO CAPITAL PRÓPRIO

EM 30 DE SETEMBRO DE 2015 E 31 DE DEZEMBRO DE 2014

(Montantes expressos em Euros)

	Capital atribuível à empresa-mãe						Resultado líquido	Subtotal	Interesses não controlados	Total	
	Capital social	Reservas legais	Reservas de reavaliação	Reservas de conversão cambial	Reservas de justo valor	Outras reservas					Total de reservas
Saldos em 31 de dezembro de 2013	35.000.000	7.498.903	6.195.184	(1.695.238)	260.693	80.429.549	92.689.091	60.656	127.749.747	1.646.250	129.395.997
Alterações no período:											
Aplicação do resultado consolidado de 2013	-	-	-	-	-	60.656	60.656	(60.656)	-	-	-
Alteração do justo valor de investimentos disponíveis para venda	-	-	-	-	(221.742)	-	(221.742)	-	(221.742)	-	(221.742)
Outros	-	-	-	-	-	(3.900.000)	(3.900.000)	-	(3.900.000)	-	(3.900.000)
	-	-	-	-	(221.742)	(3.839.344)	(4.061.086)	(60.656)	(4.121.742)	-	(4.121.742)
Resultado Líquido Consolidado								3.973.763	3.973.763	(13.512)	3.960.251
Rendimento integral consolidado do exercício	-	-	-	-	(221.742)	(3.900.000)	(4.121.742)	3.973.763	(147.979)	(13.512)	(161.491)
Operações com detentores de capital											
Aquisição a Interesses não controlados	-	-	-	-	-	1.704	1.704	-	1.704	(1.970)	(266)
Dividendos distribuídos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos em 31 de dezembro de 2014	35.000.000	7.498.903	6.195.184	(1.695.238)	38.951	76.591.909	88.629.709	3.973.763	127.603.472	1.630.768	129.234.240
Saldos em 31 de dezembro de 2014	35.000.000	7.498.903	6.195.184	(1.695.238)	38.951	76.591.909	88.629.709	3.973.763	127.603.472	1.630.768	129.234.240
Alterações no período:											
Aplicação do resultado consolidado de 2014	-	-	-	-	-	3.973.763	3.973.763	(3.973.763)	-	-	-
Alteração do justo valor de investimentos disponíveis para venda	-	-	-	-	266.903	-	266.903	-	266.903	-	266.903
Outros	-	-	-	-	-	(4.601.407)	(4.601.407)	-	(4.601.407)	(824)	(4.602.231)
	-	-	-	-	266.903	(627.644)	(360.741)	(3.973.763)	(4.334.504)	(824)	(4.335.328)
Resultado Líquido Consolidado	-	-	-	-	-	-	-	1.574.551	1.574.551	64.720	1.639.271
Rendimento integral consolidado do exercício	-	-	-	-	266.903	-	266.903	1.574.551	1.841.455	64.720	1.906.174
Saldos em 30 de setembro de 2015	35.000.000	7.498.903	6.195.184	(1.695.238)	305.854	75.964.265	88.268.968	1.574.551	124.843.519	1.694.664	126.538.183

O Anexo faz parte integrante desta demonstração para o exercício de 30 de setembro de 2015.

O TÉCNICO DE CONTAS
ALEXANDRA MARIA PACHECO GAMA JUNQUEIRA

O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
JOSE REIS DA SILVA RAMOS –Presidente
MARIA ANGELINA MARTINS CAETANO RAMOS
SALVADOR ACÁCIO MARTINS CAETANO
MIGUEL PEDRO CAETANO RAMOS
TAKESHI NUMA
MATTHEW PETER HARRISON
RUI MANUEL MACHADO DE NORONHA MENDES

Toyota Caetano Portugal, S.A.

DEMONSTRAÇÕES CONSOLIDADAS DO RENDIMENTO INTEGRAL

EM 30 DE SETEMBRO DE 2015 E 2014

(Montantes expressos em Euros)

	<u>30-09-2015</u>	<u>30-09-2014</u>
Resultado consolidado líquido do exercício, incluindo interesses não controlados	1.639.271	1.973.432
Componentes de outro rendimento integral consolidado do exercício, líquido de imposto, passíveis de serem reciclados por resultados:		
Variação do justo valor de investimentos disponíveis para venda	266.903	120.390
Outros	-	-
Rendimento integral consolidado do período	<u>1.906.174</u>	<u>2.093.822</u>
Atribuível a:		
Acionistas da empresa mãe	1.841.454	2.112.632
Interesses não controlados	64.720	(18.810)

O Anexo faz parte integrante desta demonstração para o exercício de 30 de setembro de 2015.

O TÉCNICO DE CONTAS

ALEXANDRA MARIA PACHECO GAMA JUNQUEIRA

O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

JOSE REIS DA SILVA RAMOS –Presidente
MARIA ANGELINA MARTINS CAETANO RAMOS
SALVADOR ACÁCIO MARTINS CAETANO
MIGUEL PEDRO CAETANO RAMOS
TAKESHI NUMA
MATTHEW PETER HARRISON
RUI MANUEL MACHADO DE NORONHA MENDES

Toyota Caetano Portugal, S.A.

DEMONSTRAÇÕES CONSOLIDADAS DOS FLUXOS DE CAIXA PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 30 DE SETEMBRO DE 2015 E DE 2014

(Montantes expressos em Euros)

<u>ATIVIDADES OPERACIONAIS:</u>	IAS/IFRS 30-09-2015	01-07 a 30-09-2015 não auditado	IAS/IFRS 30-09-2014	01-07 a 30-09-2014 não auditado
Recebimentos de clientes	228.049.251	73.545.092	188.138.637	70.115.312
Pagamentos a fornecedores	(225.719.035)	(87.615.866)	(188.097.425)	(75.616.809)
Pagamentos ao pessoal	(22.271.821)	(8.130.917)	(21.147.052)	(4.512.739)
Fluxos gerados pelas operações	(19.941.605)	(22.201.691)	(21.105.840)	(10.014.236)
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	(521.452)	(65.184)	(519.562)	(198.258)
Outros recebimentos/pagamentos relativos à atividade operacional	20.891.524	9.448.617	10.330.052	2.928.029
Fluxos das atividades operacionais (1)	428.467	(12.818.258)	(11.295.350)	(7.284.465)
 <u>ATIVIDADES DE INVESTIMENTO:</u>				
Recebimentos provenientes de:				
Investimentos financeiros	-	-	408.453	-
Ativos Fixos Tangíveis	1.590.691	312.339	2.594.781	863.593
Ativos Intangíveis	-	-	-	-
Subsídios de Investimento	-	-	4.074	-
Juros e Rendimentos Similares	73.659	3.033	191.416	144.956
Dividendos	-	-	-	-
	1.664.350	315.372	3.198.724	1.008.549
Pagamentos respeitantes a:				
Investimentos financeiros	(6.471)	(64)	(474)	(474)
Ativos Fixos Tangíveis	(10.090.808)	(466.175)	(2.230.398)	(178.760)
Ativos Intangíveis	(437.263)	(245.063)	(174.691)	(159.880)
	(10.534.542)	(711.302)	(2.405.563)	(339.114)
Fluxos das atividades de investimento (2)	(8.870.192)	(395.930)	793.161	669.435
 <u>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO:</u>				
Recebimentos respeitantes a:				
Empréstimos obtidos	19.600.000	19.600.000	13.400.000	5.727.322
	19.600.000	19.600.000	13.400.000	5.727.322
Pagamentos respeitantes a:				
Empréstimos obtidos	(10.654.257)	(7.760.526)	(1.908.078)	(441.669)
Amortizações de contratos de locação financeira	(1.812.854)	(678.070)	(1.084.986)	(572.344)
Juros e Gastos Similares	(1.594.137)	(565.871)	(1.252.084)	(478.645)
Dividendos	(4.557.463)	(3.673)	(6.240)	-
	(18.618.711)	(9.008.140)	(4.251.388)	(1.492.658)
Fluxos das atividades de financiamento (3)	981.289	10.591.860	9.148.612	4.234.664
Variação de caixa e seus equivalentes (4) = (1) + (2) + (3)	(7.460.436)	(2.622.328)	(1.353.577)	(2.380.366)
Caixa e seus equivalentes no início do período	12.530.999	7.692.891	7.676.781	8.766.624
Variações de perímetro	-	-	63.054	63.054
Caixa e seus equivalentes no fim do período	5.070.563	5.070.563	6.386.258	6.386.258

O TÉCNICO OFICIAL DE CONTAS
ALEXANDRA MARIA PACHECO GAMA JUNQUEIRA

O CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
JOSE REIS DA SILVA RAMOS –Presidente
MARIA ANGELINA MARTINS CAETANO RAMOS
SALVADOR ACÁCIO MARTINS CAETANO
MIGUEL PEDRO CAETANO RAMOS
TAKESHI NUMA
MATTHEW PETER HARRISON
RUI MANUEL MACHADO DE NORONHA MENDES

Toyota Caetano Portugal, S.A.

ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS CONSOLIDADAS

EM 30 DE SETEMBRO DE 2015

(Montantes expressos em Euros)

1. NOTA INTRODUTÓRIA

A Toyota Caetano Portugal, S.A. (“Toyota Caetano” ou “Empresa”) é uma sociedade anónima constituída em 1946, que tem a sua sede social em Vila Nova de Gaia e encabeça um Grupo (“Grupo Toyota Caetano” ou “Grupo”), cujas empresas exercem, sobretudo, atividades económicas inseridas no ramo automóvel, nomeadamente, a importação, montagem e comercialização de automóveis ligeiros e pesados, a indústria de autocarros, a comercialização e aluguer de equipamento industrial de movimentação de cargas, a comercialização de peças para veículos, bem como a correspondente assistência técnica.

O Grupo Toyota Caetano exerce a sua atividade essencialmente em Portugal e em Cabo Verde.

As ações da Toyota Caetano estão cotadas na Euronext Lisboa desde outubro de 1987.

Em 30 de setembro de 2015, as Empresas que constituem o Grupo Toyota Caetano, suas respetivas sedes e abreviaturas utilizadas, são como segue:

<u>Empresas</u>	<u>Sede</u>
<u>Com sede em Portugal:</u> Toyota Caetano Portugal, S.A. (“Empresa-mãe”) Saltano – Investimentos e Gestão, S.G.P.S., S.A. (“Saltano”) Caetano Renting, S.A. (“Caetano Renting”) Caetano – Auto, S.A. (“Caetano Auto”)	Vila Nova de Gaia Vila Nova de Gaia Vila Nova de Gaia Vila Nova de Gaia
<u>Com sede noutros países:</u> Caetano Auto CV, S.A. (“Caetano Auto CV”)	Praia (Cabo Verde)

As demonstrações financeiras anexas são apresentadas em Euros (com arredondamento à unidade), dado que esta é a divisa utilizada preferencialmente no ambiente económico em que o Grupo opera.

2. BASES DE APRESENTAÇÃO E PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILÍSTICAS

BASES DE APRESENTAÇÃO

As demonstrações financeiras intercalares são apresentadas trimestralmente de acordo com a IAS 34 – “Relato Financeiro Intercalar”.

Estas demonstrações financeiras intercalares, preparadas de acordo com o normativo referido não incluem a totalidade da informação a ser incluída nas demonstrações financeiras consolidadas anuais, pelo que deverão ser lidas em conjunto com as demonstrações financeiras consolidadas do exercício findo em 31 de dezembro de 2014.

As demonstrações financeiras consolidadas anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações e tomando por base o princípio do custo histórico e, no caso de alguns instrumentos financeiros, ao justo valor, a partir dos livros e registos contabilísticos das empresas incluídas na consolidação.

Na preparação das demonstrações financeiras consolidadas anexas foram utilizadas estimativas que afetam as quantias reportadas de ativos e passivos, assim como as quantias reportadas de gastos e rendimentos durante o período de reporte. Contudo, todas as estimativas e assunções efetuadas pelo Conselho de Administração foram baseadas no melhor conhecimento existente, à data de aprovação das demonstrações financeiras, dos eventos e transações em curso.

Toyota Caetano Portugal, S.A.

ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS CONSOLIDADAS

EM 30 DE SETEMBRO DE 2015

(Montantes expressos em Euros)

PRINCIPAIS POLITICAS CONTABILISTICAS

As presentes demonstrações financeiras consolidadas foram preparadas de acordo com as políticas contabilísticas divulgadas no Anexo às demonstrações financeiras consolidadas em 31 de dezembro de 2014.

Durante o período findo em 30 de setembro de 2015, não ocorreram alterações de políticas contabilísticas nem erros materiais relativos a exercícios anteriores.

3. ALTERAÇÕES OCORRIDAS NO PERÍMETRO DE CONSOLIDAÇÃO

Durante o período findo em 30 de setembro de 2015 não se verificaram alterações na composição do Grupo Toyota Caetano Portugal, em comparação com o exercício findo em 31 de dezembro de 2014.

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Em 30 de setembro de 2015 e 2014 o detalhe de caixa e equivalentes de caixa era o seguinte:

	Set-15	Set-14
Numerário	339.119	125.488
Depósitos bancários	4.730.181	6.258.937
Equivalentes a caixa	1.263	1.833
	5.070.563	6.386.258

5. COMPOSIÇÃO DO CAPITAL SOCIAL

Em 30 de setembro de 2015, o capital da Empresa, totalmente subscrito e realizado, é constituído por 35.000.000 ações ao portador, totalmente subscritas e realizadas, de valor nominal de 1 Euro cada.

A identificação das pessoas coletivas com mais de 20% do capital subscrito é a seguinte:

- Grupo Salvador Caetano S.G.P.S., S.A	60,82%
- Toyota Motor Europe NV/SA	27,00%

Toyota Caetano Portugal, S.A.

ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS CONSOLIDADAS EM 30 DE SETEMBRO DE 2015

(Montantes expressos em Euros)

6. INFORMAÇÃO POR SEGMENTOS

Nos exercícios findos em 30 de setembro de 2015 e 31 de dezembro de 2014 o detalhe do relato por segmentos foi o seguinte:

30-09-2015

	NACIONAL							Outros	EXTERNO					ELIMINAÇÕES	CONSOLIDADO
	Veículos Automóveis				Equipamento Industrial				Veículos Automóveis		Equipamento Industrial				
	Indústria	Comércio	Serviços	Aluguer	Máquinas	Serviços	Aluguer		Indústria	Comércio	Máquinas	Serviços	Aluguer		
RÉDITO															
Volume de negócios (1)	10.490.525	267.435.492	11.438.184	3.906.751	14.483.296	1.514.426	9.212.322	-	9.652.800	11.036.163	66.436	6.737	13.230	(103.880.697)	235.375.665
RESULTADOS															
Resultados operacionais	(2.651.844)	2.320.769	(5.835)	232.865	465.165	1.321.186	988.250	(2.161)	(96.567)	675.350	7.453	5.209	7.559	783.268	4.050.667
Resultados financeiros	(44.603)	(612.555)	(13.951)	264	(19.668)	(6.627)	(747.339)	(17)	(51.885)	(18.846)	(278)	(33)	(58)	-	(1.515.596)
Resultados em associadas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultados líquidos com Interesses Minoritários	(2.696.446)	1.269.074	(29.475)	233.129	445.496	1.314.560	240.911	(2.190)	(148.453)	654.223	7.175	5.176	7.501	273.870	1.574.551
OUTRAS INFORMAÇÕES															
Ativos	46.535.608	258.266.646	8.441.782	14.263.297	7.184.261	1.139.165	30.772.979	23.907.416	-	9.773.614	-	-	-	(139.425.695)	260.859.073
Passivos	9.280.406	151.320.301	5.470.141	12.036.018	1.496.578	277.517	22.642.801	3.588.783	-	3.027.522	-	-	-	(74.819.177)	134.320.890
Dispêndios de capital fixo (2)	4.269.888	3.512.913	231.017	4.836.273	28.564	26.851	9.378.495	285	-	105.753	-	-	-	(2.322.288)	20.067.751
Depreciações (3)	783.205	2.770.038	142.896	2.393.050	48.408	28.060	3.140.091	176	-	141.440	-	-	-	129.825	9.577.189

Toyota Caetano Portugal, S.A.

ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS CONSOLIDADAS

EM 30 DE SETEMBRO DE 2015

(Montantes expressos em Euros)

31-12-2014

	NACIONAL							EXTERNO					ELIMINAÇÕES	CONSOLIDADO	
	Veículos Automóveis				Equipamento Industrial			Outros	Veículos Automóveis		Equipamento Industrial				
	Indústria	Comércio	Serviços	Aluguer	Máquinas	Serviços	Aluguer		Indústria	Comércio	Máquinas	Serviços			Aluguer
RÉDITO															
Volume de negócios (1)	13.364.282	325.237.056	14.873.476	8.577.660	12.316.720	2.024.771	10.817.139	-	10.850.627	13.329.934	88.040	11.432	12.900	(129.946.977)	281.557.060
RESULTADOS															
Resultados operacionais	(1.304.760)	3.310.268	24.277	459.589	306.608	1.278.832	2.169.899	(4.684)	(1.014.367)	198.682	910	8.824	5.456	791.102	6.230.636
Resultados financeiros	319	(222.280)	(10.227)	(211.113)	2.139	(421)	(895.701)	10	(117)	(5.260)	(376)	5	(1)	-	(1.343.023)
Resultados líquidos com Interesses Minoritários	(1.304.442)	2.854.755	234	263.127	272.914	1.130.037	1.141.708	(43.080)	(1.014.484)	162.362	472	7.805	4.821	484.022	3.960.251
OUTRAS INFORMAÇÕES															
Ativos	43.354.723	247.800.305	9.427.278	7.854.762	14.816.630	2.195.506	19.862.771	23.543.072	-	7.408.814	-	-	-	(127.794.187)	248.469.674
Passivos	7.894.006	138.911.531	6.139.322	5.835.125	4.440.385	659.257	10.459.289	3.583.249	-	1.426.390	-	-	-	(60.113.120)	119.235.434
Dispêndios de capital fixo (2)	1.360.340	3.064.697	217.071	3.528.720	71.267	51.367	3.508.877	-	-	37.666	-	-	-	(72.423)	11.767.582
Depreciações (3)	1.271.572	3.406.308	210.913	2.755.334	66.618	48.015	3.404.442	-	-	176.207	-	-	-	121.884	11.461.293

(1) Vendas + Prestação Serviços + Aluguer de equipamento

(2) Investimento: (Variação do Ativo fixo tangível e Intangível) + (Amortizações e Reintegrações do Exercício)

(3) Do Exercício exceto propriedades de investimento

Toyota Caetano Portugal, S.A.

ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS CONSOLIDADAS

EM 30 DE SETEMBRO DE 2015

(Montantes expressos em Euros)

7. VENDAS E PRESTAÇÕES DE SERVIÇOS POR MERCADOS GEOGRÁFICOS E ATIVIDADE

O detalhe das vendas e prestações de serviços por mercados geográficos, nos exercícios findos em 30 de setembro de 2015 e 2014, foi como segue:

Mercado	Set-15		Set-14	
	Valor	%	Valor	%
Nacional	210.665.501	92,84%	173.041.054	90,90%
Bélgica	9.353.462	4,12%	10.078.331	5,29%
Palop's	6.481.145	2,86%	6.652.739	3,49%
Reino Unido	196.695	0,09%	148.336	0,08%
Espanha	33.031	0,01%	26.858	0,01%
Alemanha	5.451	0,00%	3.078	0,00%
Outros Mercados	179.202	0,08%	409.732	0,22%
	226.914.487	100,00%	190.360.127	100,00%

Adicionalmente, a repartição das vendas e prestação de serviços por atividade é como segue:

Atividade	Set-15		Set-14	
	Valor	%	Valor	%
Veículos	177.097.313	78,05%	142.945.271	75,09%
Peças	34.214.306	15,08%	31.692.078	16,65%
Reparações	12.996.688	5,73%	12.809.894	6,73%
Outros	2.606.180	1,14%	2.912.884	1,53%
	226.914.487	100,00%	190.360.127	100,00%

Toyota Caetano Portugal, S.A.

ANEXO ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS CONSOLIDADAS

EM 30 DE SETEMBRO DE 2015

(Montantes expressos em Euros)

8. RESULTADOS FINANCEIROS

Nos exercícios findos em 30 de setembro de 2015 e 2014 o detalhe dos resultados financeiros foi o seguinte:

Gastos e Perdas	Set-15	Set-14
Juros Suportados	1.282.290	985.974
Outros gastos e perdas financeiros	307.894	224.156
	1.590.184	1.210.130

Rendimentos e Ganhos	Set-15	Set-14
Juros Obtidos	29.591	155.928
Outros rendimentos e ganhos financeiros	44.997	-
	74.588	155.928

A rubrica de outros rendimentos e ganhos financeiros refere-se a variações de justo valor de derivados.