



Margarida Carragoso
Revisora Oficial de Contas n.º 1822

PARECER PRÉVIO DO FISCAL ÚNICO RELATIVO A CONTRATAÇÃO DE FINANCIAMENTO MÉDIO/LONGO PRAZO

INTRODUÇÃO

- 1-** Para efeitos da alínea a) do n.º 6 do Art.º 25º da Lei n.º 50/2012 de 31 de agosto, apresentamos o nosso Parecer sobre a contratação de empréstimo bancário de médio e longo prazo a realizar pela Termalistur – Termas de S. Pedro do Sul, E.M., S.A. (a Entidade) junto do Banco Santander Totta, S.A. com as seguintes condições:

Valor – 250.000,00€;

Taxa de Juro – Euribor a 12M + Spread de 4%;

Prazo – 3 anos;

Garantia – Carta do Presidente da CM São Pedro do Sul a apoiar a operação e atestar a manutenção de 100% do capital social da empresa.

RESPONSABILIDADES

- 2-** É da responsabilidade do Conselho de Administração a seleção das Instituições de Crédito para pedido de propostas, análise, seleção e aprovação da proposta vencedora, bem como da negociação e fixação das condições dos contratos de empréstimos que pretendem obter.

- 3-** A nossa responsabilidade consiste em avaliar:

3.1 – A proposta de financiamento, sobre a qual recaiu a escolha do Conselho de Administração da Entidade, analisando a razoabilidade dos critérios utilizados;

3.2 – Verificar se a mesma foi aprovada pelo Conselho de Administração;



Margarida Carragoso
Revisora Oficial de Contas n.º 1822

3.3 – Verificar se o âmbito do financiamento está em conformidade com os Estatutos da Sociedade;

3.4 – Emitir Parecer Prévio, com segurança moderada, relativamente ao financiamento selecionado e à assunção de quaisquer obrigações financeiras;

PARECER

- 4- Foi analisada a ata n.º 454/24 do Conselho de Administração da Entidade e fomos informados pelo Conselho de Administração que apenas foi obtida uma proposta para este financiamento, junto do Banco Santander Totta, S.A.. Fomos informados que o Conselho de Administração tem feito várias tentativas de reestruturação dos empréstimos com os vários bancos. O crédito descrito destina-se a apoio financeiro à exploração das Termas de São Pedro do Sul.
- 5- Baseados na nossa avaliação, nada chegou ao nosso conhecimento que nos leve a concluir que os fundamentos apresentados pelo Conselho de Administração não proporcionam uma base razoável para a contratação do financiamento referido.
- 6- Devemos, contudo, advertir que, frequentemente, os acontecimentos futuros não ocorrem da forma esperada, pelo que os resultados reais serão provavelmente diferentes dos previstos e as variações poderão ser materialmente relevantes.

Viseu, 12 de julho de 2024


Margarida Carragoso

ROC n.º 1822, CMVM n.º 20170010