

BALANÇO

Euros

RUBRICAS	NOTAS	2023	2022
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	5	60.772.886,02	56.466.010,32
Ativos intangíveis	3	208.465,77	63.974,45
Outros ativos financeiros	18.1	1.272.880,23	1.185.296,93
		62.254.232,02	57.715.281,70
Ativo corrente			
Inventários	10	12.480.196,21	9.909.392,47
Clientes, contribuintes e utentes	9;18.1	57.524.808,19	41.878.968,55
Estado e outros entes públicos	18.1	116.959,29	157.504,23
Outras contas a receber	2.6;9;18.1	3.515.316,45	2.661.472,00
Caixa e depósitos bancários	1.2 e)	3.542.088,92	12.155.524,00
		77.179.369,06	66.762.861,25
Total do ativo		139.433.601,08	124.478.142,95
Património Líquido			
Património/Capital	18.3	234.300.000,00	234.300.000,00
Reservas	18.3	23.575,47	23.575,47
Resultados transitados	18.3	-230.677.182,12	-303.900.326,00
Outras variações no património líquido	14;18.3	20.713.226,59	15.996.082,13
Resultado líquido do período	18.3	-27.351.845,83	-1.776.856,12
Total do Património Líquido		-2.992.225,89	-55.357.524,52
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões	15	7.511.912,00	7.511.912,00
Financiamentos obtidos	7		
		7.511.912,00	7.511.912,00
Passivo corrente			
Credores por Transferencias e subsidios não reembolsáveis concedidos			
Fornecedores	18.2	79.759.683,68	43.045.590,64
Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes	18.2	65.322,14	24.199,98
Estado e outros entes públicos	18.2	-73.647,12	6.593.451,27
Financiamentos obtidos	7		75.000.000,00
Fornecedores de investimentos	18.2	3.733.239,06	4.048.759,72
Outras contas a pagar	2.6;18.2	42.678.005,00	39.076.438,67
Diferimentos	30	8.751.312,21	4.535.315,19
		134.913.914,97	172.323.755,47
Total do passivo		142.425.826,97	179.835.667,47
Total do Patrimonio Liquido e do passivo		139.433.601,08	124.478.142,95

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

Euros			
RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	2023	2022
Impostos, contribuições e taxas			
Vendas	13	211.093,29	422.645,24
Prestações de serviços e concessões	13;4	311.860.575,99	236.960.088,49
Transferências e subsídios correntes obtidos	14	1.011.960,07	63.766.263,57
Variações nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade	14	19.778,25	18.712,02
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	10	-83.582.948,64	-72.617.622,44
Fornecimentos e serviços externos	26	-21.343.241,03	-23.633.704,57
Gastos com o pessoal	19;29	-225.690.028,68	-204.516.833,94
Outros rendimentos	28.1	3.177.832,36	5.673.681,24
Outros gastos	28.2	-1.345.948,27	-549.793,76
Resultado antes de depreciações,gastos de financiamento e impostos		-15.680.926,66	6.994.377,36
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	-8.244.181,92	-6.404.810,70
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-23.925.108,58	589.566,66
Juros e rendimentos similares obtidos	13	8.089,93	10.055,86
Juros e gastos similares suportados	7	-3.386.522,03	-2.235.326,78
Resultado antes de impostos		-27.303.540,68	-1.635.704,26
Imposto sobre o rendimento do período	18.2	-48.305,15	-141.151,86
Resultado líquido do período		-27.351.845,83	-1.776.856,12

A Contabilista Certificada

O Conselho de Administração

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DO SESARAM, EPERAM

Euros

DESCRIÇÃO	Notas	2023	2022
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
+ Recebimentos de clientes	13;20	299.322.503,14	239.999.548,29
+ Recebimentos de transferências e subsídios correntes	14;20		19.695.733,00
- Pagamentos a fornecedores	18.2	-67.375.492,36	-76.400.770,49
- Pagamentos ao pessoal	19	-232.988.461,00	-198.042.638,62
- Pagamentos de transferências e subsídios			-12.500,00
Caixa gerada pelas operações		-1.041.450,22	-14.760.627,82
+-- Outros recebimentos/pagamentos		2.071.567,47	898.800,69
Fluxo de caixa das atividades operacionais (a)		1.030.117,25	-13.861.827,13
Fluxo de caixa das atividades investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
- Ativos fixos Tangíveis	18.2	-15.383.508,00	-5.686.994,37
Recebimentos provenientes de:			
+ Subsídios de investimento	14;18.3	9.126.457,83	7.189.285,15
+ Transferencia de Capital			
+ Juros e rendimentos similares			
+ Dividendos			
Fluxo de caixa das atividades investimento (b)		-6.257.050,17	1.502.290,78
Fluxo de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
+ Cobertura de prejuízos	18.3	75.000.000,00	
Pagamentos respeitantes a:			
- Financiamentos obtidos	7	-75.000.000,00	
- Juros e gastos similares	7	-3.386.502,16	-2.233.130,90
- Dividendos			
- Reduções de capital e de outros instrumentos de capital			
- Outras operações de financiamento			
Fluxo de caixa das atividades de financiamento (c)		-3.386.502,16	-2.233.130,90
Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)		-8.613.435,08	-14.592.667,25
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		12.155.524,00	26.748.191,25
Caixa e seus equivalentes no fim do período	1.2 e)	3.542.088,92	12.155.524,00

A Contabilista Certificada

O Conselho de Administração