

BALANÇO

Euros

RUBRICAS	NOTAS	2024	2023
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	5	61 338 129,37	60 772 886,02
Ativos intangíveis	3	417 796,43	208 465,77
Outros ativos financeiros	18.1	1 223 542,12	1 223 542,12
		62 979 467,92	62 204 893,91
Ativo corrente			
Inventários	10	10 858 464,21	12 480 196,21
Clientes, contribuintes e utentes	9;18.1	12 782 361,47	54 730 301,14
Estado e outros entes públicos	18.1	426 823,18	414 105,43
Outras contas a receber	2.6;9;18.1	4 448 311,18	4 370 422,24
Caixa e depósitos bancários	1.2 e)	15 740 016,60	3 542 088,92
		44 255 976,64	75 537 113,94
Total do ativo		107 235 444,56	137 742 007,85
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	-259 454 111,74	-230 677 182,12
Outras variações no património líquido	14;18.3	30 778 865,03	22 763 903,29
Resultado líquido do período	18.3	396 879,07	-28 776 929,62
Total do Património Líquido		6 045 207,83	-2 366 632,98
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões	15	8 837 105,38	8 837 105,38
Financiamentos obtidos	7		
		8 837 105,38	8 837 105,38
Passivo corrente			
Credores por Transferencias e subsidios não reembolsáveis concedidos			
Fornecedores	18.2	48 485 387,73	74 452 698,75
Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes	18.2	21 162,45	65 322,14
Estado e outros entes públicos	18.2	218 025,14	216 920,98
Financiamentos obtidos	7		
Fornecedores de investimentos	18.2	3 541 521,88	3 733 239,06
Outras contas a pagar	2.6;18.2	39 528 493,26	51 781 034,08
Diferimentos	30	558 540,89	1 022 320,44
		92 353 131,35	131 271 535,45
Total do passivo		101 190 236,73	140 108 640,83
Total do Patrimonio Líquido e do passivo		107 235 444,56	137 742 007,85

A Contabilista Certificada

O Conselho de Administração

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	2024	2023
Impostos, contribuições e taxas			
Vendas	13	313 999,39	211 093,29
Prestações de serviços e concessões	13;4	356 144 778,42	267 343 124,65
Transferências e subsídios correntes obtidos	14	2 730 205,68	46 267 468,07
Trabalhos para a própria entidade	14	23 608,65	19 778,25
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	10	-92 678 540,66	-77 761 786,65
Fornecimentos e serviços externos	26	-23 261 808,00	-28 572 463,02
Gastos com o pessoal	19;29	-234 797 045,79	-228 038 821,36
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	9		-2 681 635,28
Provisões (aumentos/reduções)	15		-1 325 193,38
Outros rendimentos	28.1	3 281 826,13	8 856 147,43
Outros gastos	28.2	-2 650 830,26	-1 345 948,27
Resultado antes de depreciações,gastos de financiamento e impostos		9 106 193,56	-17 028 236,27
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	-8 658 930,93	-8 244 181,92
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		447 262,63	-25 272 418,19
Juros e rendimentos similares obtidos	13	657,08	8 089,93
Juros e gastos similares suportados	7		-3 354 046,56
Resultado antes de impostos		447 919,71	-28 618 374,82
Imposto sobre o rendimento do período	18.2	-51 040,64	-158 554,80
Resultado líquido do período		396 879,07	-28 776 929,62

A Contabilista Certificada

O Conselho de Administração

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DO SESARAM, EPERAM

Euros

	DESCRIÇÃO	Notas	2024	2023
	Fluxo de caixa das atividades operacionais			
+	Recebimentos de clientes	13;20	405 139 751,83	299 322 502,84
-	Pagamentos a fornecedores	18.2	-142 208 416,43	-67 364 492,36
-	Pagamentos ao pessoal	19	-248 916 068,17	-232 988 461,00
-	Pagamentos de transferências e subsídios			-11 000,00
	Caixa gerada pelas operações		14 015 267,23	-1 041 450,52
+/-	Outros recebimentos/pagamentos		1 815 293,42	2 071 567,77
	Fluxo de caixa das atividades operacionais (a)		15 830 560,65	1 030 117,25
	Fluxo de caixa das atividades investimento			
-	Pagamentos respeitantes a:			
	Ativos fixos Tangíveis	18.2	-12 688 139,57	-15 383 508,00
	Recebimentos provenientes de:			
+	Subsídios de investimento	14;18.3	9 055 506,60	9 126 457,83
+	Transferência de Capital			
+	Juros e rendimentos similares			
+	Dividendos			
	Fluxo de caixa das atividades investimento (b)		-3 632 632,97	-6 257 050,17
	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
	Fluxo de caixa das atividades de financiamento (c)			-3 386 502,16
	Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)		12 197 927,68	-8 613 435,08
	Efeito das diferenças de câmbio			
	Caixa e seus equivalentes no início do período		3 542 088,92	12 155 524,00
	Caixa e seus equivalentes no fim do período	1.2 e)	15 740 016,60	3 542 088,92
	CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
	Caixa e seus equivalentes no início do período		3 542 088,92	12 155 524,00
-	Equivalentes a caixa no início do período		3 542 088,92	12 155 524,00
-	Variações cambiais de caixa no início do período			
=	Saldo de gerência anterior			
	De execução orçamental		2 428 551,63	7 616 631,90
	De operações de tesouraria		1 113 537,29	4 538 892,10
	Caixa e seus equivalentes no fim do período		15 740 016,60	3 542 088,92
-	Equivalentes a caixa no fim do período		15 740 016,60	3 542 088,92
-	Variações cambiais de caixa no fim do período			
=	Saldo de gerência seguinte		15 740 016,60	3 542 088,92
	De execução orçamental		14 626 479,31	2 428 551,63
	De operações de tesouraria		1 113 537,29	1 113 537,29

A Contabilista Certificada

O Conselho de Administração