

BALANÇO

Euros

RUBRICAS	NOTAS	31/03/2024	31/03/2023	2023
ATIVO				
Ativo não corrente				
Ativos fixos tangíveis	5	58 566 961,68	55 910 132,41	60 772 886,02
Ativos intangíveis	3	200 202,97	58 878,45	208 465,77
Outros ativos financeiros	18.1	1 223 542,12	1 315 381,18	1 223 542,12
		59 990 706,77	57 284 392,04	62 204 893,91
Ativo corrente				
Inventários	10	11 044 572,00	9 020 687,06	12 480 196,21
Cientes, contribuintes e utentes	9;18.1	35 987 878,78	36 893 786,44	54 730 301,14
Estado e outros entes públicos	18.1	130 496,55	177 685,76	414 105,43
Outras contas a receber	2.6;9;18.1	4 530 161,53	2 491 250,28	4 370 422,24
Caixa e depósitos bancários	1.2 e)	35 109 306,53	20 242 828,21	3 542 088,92
		86 802 415,39	68 826 237,75	75 537 113,94
Total do ativo		146 793 122,16	126 110 629,79	137 742 007,85
Património Líquido				
Património/Capital	18.3	234 300 000,00	234 300 000,00	234 300 000,00
Reservas	18.3	23 575,47	23 575,47	23 575,47
Resultados transitados	18.3	-258 301 463,54	-305 677 182,12	-230 677 182,12
Outras variações no património líquido	14;18.3	22 773 429,50	16 192 618,59	22 763 903,29
Resultado líquido do período	18.3	-9 783 168,03	-19 008 467,13	-27 624 281,42
Total do Património Líquido		-10 987 626,60	-74 169 455,19	-1 213 984,78
Passivo				
Passivo não corrente				
Provisões	15	7 643 574,53	7 511 912,00	7 643 574,53
Financiamentos obtidos	7			
		7 643 574,53	7 511 912,00	7 643 574,53
Passivo corrente				
Credores por Transferencias e subsidios não reembolsáveis concedidos				
Fornecedores	18.2	78 638 548,62	52 280 444,39	74 452 698,75
Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes	18.2	33 762,16	23 952,90	65 322,14
Estado e outros entes públicos	18.2	5 599 983,50	6 276 330,32	216 920,98
Financiamentos obtidos	7		75 000 000,00	
Fornecedores de investimentos	18.2	2 920 063,73	3 414 610,84	3 733 239,06
Outras contas a pagar	2.6;18.2	59 854 046,01	51 237 519,34	51 821 916,73
Diferimentos	30	3 090 770,21	4 535 315,19	1 022 320,44
		150 137 174,23	192 768 172,98	131 312 418,10
Total do passivo		157 780 748,76	200 280 084,98	138 955 992,63
Total do Patrimonio Liquido e do passivo		146 793 122,16	126 110 629,79	137 742 007,85

A Contabilista Certificada

O Conselho de Administração

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	31/03/2024	31/03/2023	2023
Impostos, contribuições e taxas				
Vendas	13	8 850,15	39 625,44	211 093,29
Prestações de serviços e concessões	13;4	72 952 892,72	60 457 012,31	267 343 124,65
Transferências e subsídios correntes obtidos	14	404 484,81	123 083,48	46 267 468,07
Variações nos inventários da produção				
Trabalhos para a própria entidade	14	5 464,12	5 094,13	19 778,25
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	10	-21 652 360,54	-29 200 715,64	-77 761 786,65
Fornecimentos e serviços externos	26	-4 875 230,53	-2 052 764,91	-28 572 463,02
Gastos com o pessoal	19;29	-48 226 702,00	-46 412 026,92	-228 079 704,01
Transferências e subsídios concedidos				
Prestações sociais				
Imparidade de inventários (perdas/reversões)				
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	9			-2 681 635,28
Provisões (aumentos/reduções)	15			-131 662,53
Imparidades de investimentos não depreciáveis/amortizações (perdas/reversões)				
Aumentos/reduções de justo valor				
Outros rendimentos	28.1	729 520,33	41 765,84	8 856 147,43
Outros gastos	28.2	-7 281 152,95	-388 435,27	-1 345 948,27
Resultado antes de depreciações,gastos de financiamento e impostos		-7 934 233,89	-17 387 361,54	-15 875 588,07
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	-1 839 780,57	-1 615 305,31	-8 244 181,92
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-9 774 014,46	-19 002 666,85	-24 119 769,99
Juros e rendimentos similares obtidos	13	414,15	5 360,00	8 089,93
Juros e gastos similares suportados	7	3,49		-3 354 046,56
Resultado antes de impostos		-9 773 596,82	-18 997 306,85	-27 465 726,62
Imposto sobre o rendimento do período	18.2	-9 571,21	-11 160,28	-158 554,80
Resultado líquido do período		-9 783 168,03	-19 008 467,13	-27 624 281,42

A Contabilista Certificada

O Conselho de Administração

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DO SESARAM, EPERAM

Euros

	DESCRIÇÃO	Notas	31/03/2024	31/03/2023	2023
	Fluxo de caixa das atividades operacionais				
+	Recebimentos de clientes	13;20	92 095 319,80	66 172 353,97	299 322 502,84
+	Recebimentos de transferências e subsídios correntes	14;20			
-	Pagamentos a fornecedores	18.2	-12 469 751,74	-8 064 148,59	-67 364 492,36
-	Pagamentos ao pessoal	19	-49 541 413,22	-48 422 533,64	-232 988 461,00
-	Pagamentos de transferências e subsídios				-11 000,00
	Caixa gerada pelas operações		30 084 154,84	9 685 671,74	-1 041 450,52
+/-	Outros recebimentos/pagamentos		220 456,89	154 523,30	2 071 567,77
	Fluxo de caixa das atividades operacionais (a)		30 304 611,73	9 840 195,04	1 030 117,25
	Fluxo de caixa das atividades investimento				
-	Pagamentos respeitantes a:				
	Ativos fixos Tangíveis	18.2	-815 370,10	-1 946 506,07	-15 383 508,00
+	Recebimentos provenientes de:				
	Subsídios de investimento	14;18.3	2 077 975,98	193 615,24	9 126 457,83
	Fluxo de caixa das atividades investimento (b)		1 262 605,88	-1 752 890,83	-6 257 050,17
	Fluxo de caixa das atividades de financiamento				
-	Recebimentos provenientes de:				
-	Pagamentos respeitantes a:				
	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)		31 567 217,61	8 087 304,21	-8 613 435,08
	Caixa e seus equivalentes no início do período		3 542 088,92	12 155 524,00	12 155 524,00
	Caixa e seus equivalentes no fim do período	1.2 e)	35 109 306,53	20 242 828,21	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	12 155 524,00
-	Equivalentes a caixa no início do período		3 542 088,92	12 155 524,00	12 155 524,00
-	Variações cambiais de caixa no início do período				
=	Saldo de gerencia anterior				
	De execução orçamental		2 428 551,63	7 616 631,90	7 616 631,90
	De operações de tesouraria		1 113 537,29	4 538 892,10	4 538 892,10
	Caixa e seus equivalentes no fim do período		35 109 306,53	20 242 828,21	3 542 088,92
-	Equivalentes a caixa no fim do período		35 109 306,53	20 242 828,21	3 542 088,92
-	Variações cambiais de caixa no fim do período				
=	Saldo de gerencia seguinte		35 109 306,53	20 242 828,21	3 542 088,92
	De execução orçamental		31 732 144,45	16 865 666,13	2 428 551,63
	De operações de tesouraria		3 377 162,08	3 377 162,08	1 113 537,29

A Contabilista Certificada

O Conselho de Administração