

BALANÇO

Euros

RUBRICAS	NOTAS	30/06/2024	30/06/2023	2023
ATIVO				
Ativo não corrente				
Ativos fixos tangíveis	5	57.860.456,25	57.330.281,64	60.772.886,02
Ativos intangíveis	3	301.466,48	54.673,45	208.465,77
Outros ativos financeiros	18.1	1.223.542,12	1.368.749,78	1.223.542,12
		59.385.464,85	58.753.704,87	62.204.893,91
Ativo corrente				
Inventários	10	1.683.589,78	10.040.232,90	12.480.196,21
Clientes, contribuintes e utentes	9;18.1	20.869.388,60	14.982.873,06	54.730.301,14
Estado e outros entes públicos	18.1	151.106,53	784.243,17	414.105,43
Outras contas a receber	2.6;9;18.1	3.923.425,02	3.058.031,77	4.370.422,24
Caixa e depósitos bancários	1.2 e)	25.837.547,38	11.149.619,72	3.542.088,92
		52.465.057,31	40.015.000,62	75.537.113,94
Total do ativo		111.850.522,16	98.768.705,49	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	-259.454.111,74	-305.677.182,12	-230.677.182,12
Outras variações no património líquido	14;18.3	23.458.554,59	16.719.928,72	22.763.903,29
Resultado líquido do período	18.3	-246.375,83	-31.111.380,12	-28.776.929,62
Total do Património Líquido		-1.918.357,51	-85.745.058,05	-2.366.632,98
Passivo				
Passivo não corrente				
Provisões	15	8.837.105,38	7.511.912,00	8.837.105,38
Financiamentos obtidos	7			
		8.837.105,38	7.511.912,00	8.837.105,38
Passivo corrente				
Credores por Transferencias e subsidios não reembolsáveis concedidos				
Fornecedores	18.2	86.459.007,96	57.160.352,96	74.452.698,75
Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes	18.2	22.658,32	22.690,13	65.322,14
Estado e outros entes públicos	18.2	4.685.536,61	411.406,79	216.920,98
Financiamentos obtidos	7		75.000.000,00	
Fornecedores de investimentos	18.2	2.008.490,33	2.442.038,13	3.733.239,06
Outras contas a pagar	2.6;18.2	7.817.334,47	35.655.465,33	51.781.034,08
Diferimentos	30	3.938.746,60	6.309.898,20	1.022.320,44
		104.931.774,29	177.001.851,54	131.271.535,45
Total do passivo		113.768.879,67	184.513.763,54	140.108.640,83
Total do Patrimonio Liquido e do passivo		111.850.522,16	98.768.705,49	137.742.007,85

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS

Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	30/06/2024	30/06/2023	2023
Impostos, contribuições e taxas				
Vendas	13	15.568,11	37.927,02	211.093,29
Prestações de serviços e concessões	13;4	143.378.203,19	120.928.393,78	267.343.124,65
Transferências e subsídios correntes obtidos	14	2.225.523,99	347.627,27	46.267.468,07
Trabalhos para a própria entidade	14	11.145,57	10.032,14	19.778,25
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	10	-46.130.920,30	-50.280.897,25	-77.761.786,65
Fornecimentos e serviços externos	26	-6.917.020,40	-8.303.371,35	-28.572.463,02
Gastos com o pessoal	19;29	-88.021.184,61	-89.344.377,49	-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	962.787,37	818.329,11	8.856.147,43
Outros gastos	28.2	-1.787.842,56	-495.981,87	-1.345.948,27
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		3.736.260,36	-26.282.318,64	-17.028.236,27
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	5	-3.960.253,72	-3.368.883,97	-8.244.181,92
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-223.993,36	-29.651.202,61	-25.272.418,19
Juros e rendimentos similares obtidos	13		6.160,93	8.089,93
Juros e gastos similares suportados	7		-1.444.065,04	-3.354.046,56
Resultado antes de impostos		-223.993,36	-31.089.106,72	-28.618.374,82
Imposto sobre o rendimento do período	18.2	-22.382,47	-22.273,40	-158.554,80
Resultado líquido do período		-246.375,83	-31.111.380,12	-28.776.929,62

A Contabilista Certificada

O Conselho de Administração

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DO SESARAM, EPERAM

Euros

	DESCRIÇÃO	Notas	30/06/2024	30/06/2023	2023
	Fluxo de caixa das atividades operacionais				
+	Recebimentos de clientes	13;20	178.507.877,05	148.746.294,36	299.322.502,84
-	Pagamentos a fornecedores	18.2	-41.760.813,58	-32.719.453,23	-67.364.492,36
-	Pagamentos ao pessoal	19	-115.922.457,18	-112.769.475,21	-232.988.461,00
-	Pagamentos de transferências e subsídios				-11.000,00
	Caixa gerada pelas operações		20.824.606,29	3.257.365,92	-1.041.450,52
+/-	Outros recebimentos/pagamentos		302.890,69	162.560,54	2.071.567,77
	Fluxo de caixa das atividades operacionais (a)		21.127.496,98	3.419.926,46	1.030.117,25
	Fluxo de caixa das atividades investimento				
-	Pagamentos respeitantes a:				
-	Ativos fixos Tangíveis	18.2	-3.947.440,39	-6.940.636,53	-15.383.508,00
	Recebimentos provenientes de:				
+	Subsídios de investimento	14;18.3	5.115.401,87	2.514.805,79	9.126.457,83
	Fluxo de caixa das atividades investimento (b)		1.167.961,48	-4.425.830,74	-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)		22.295.458,46	-1.005.904,28	-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)	25.837.547,38	11.149.619,72	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		25.837.547,38	11.149.619,72	3.542.088,92
-	Equivalentes a caixa no fim do período		25.837.547,38	11.149.619,72	3.542.088,92
-	Variações cambiais de caixa no fim do período				
=	Saldo de gerencia seguinte		25.837.547,38	11.149.619,72	3.542.088,92
	De execução orçamental		22.460.385,30	7.772.457,64	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