

INFORMAÇÃO FINANCEIRA

Balanço

SPMS - Serviços Partilhados do Ministério da Saúde, EPE

Balanço Individual em 31 de Dezembro de 2014 e 2013

(Valores expressos em euros)

	Notas	31.Dez.14	31.Dez.13
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	5	1.585.160,04	232.532,91
Ativos intangíveis	6	0,00	28.069,14
Ativos por impostos diferidos	11	0,00	715.000,00
Total do Ativo Não Corrente		1.585.160,04	975.602,05
Ativo corrente			
Clientes	8	4.980.422,25	6.485.295,16
Estado e outros entes públicos	9	0,00	329.763,30
Outras contas a receber	10	34.252,39	690.604,41
Diferimentos	12	18.032,83	408.080,70
Caixa e depósitos bancários	4	16.542.130,49	12.390.486,04
Total do Ativo Corrente		21.574.837,96	20.304.229,61
Total do Ativo		23.159.998,00	21.279.831,66
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital Próprio			
Capital realizado	13	6.000.000,00	6.000.000,00
Reservas Legais		-	-
Outras Reservas		-	-
Resultados transitados	14	6.161.516,06	188.174,00
Resultado líquido do período		3.327.758,87	3.957.142,06
Total do Capital Próprio		15.489.274,93	10.145.316,06
Passivo			
Passivo não Corrente			
Provisões	18	260.000,00	2.600.000,00
Total dos Passivos não Correntes		260.000,00	2.600.000,00
Passivo Corrente			
Fornecedores	15	4.775.726,57	4.959.434,32
Estado e outros entes públicos	9	1.135.299,39	2.266.018,38
Outras contas a pagar	16	1.499.697,11	1.309.062,90
Total dos Passivos Correntes		7.410.723,07	8.534.515,60
Total do Passivo		7.670.723,07	11.134.515,60
Total Capital Próprio e do Passivo		23.159.998,00	21.279.831,66

Demonstração de Resultados por Naturezas

SPMS - Serviços Partilhados do Ministério da Saúde, EPE

**Demonstração Individual dos Resultados por Naturezas
dos exercícios findos em 31 de Dezembro de 2014 e 2013**

(Valores expressos em euros)

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	31.Dez.14	31.Dez.13
Vendas e serviços prestados	17	38.772.632,04	44.362.919,66
Subsídios à exploração	26	308.979,31	-
Fornecimentos e serviços externos	19	(24.101.800,49)	(30.283.024,25)
Gastos com o pessoal	20	(8.027.988,08)	(8.262.177,81)
Imparidades em dívidas a receber (aumento)	8	(42.931,13)	-
Provisões (aumento)	18	(260.000,00)	-
Outros rendimentos e ganhos	21	151.718,85	53.989,53
Outros gastos e perdas	22	(120.452,00)	(84.796,66)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		6.680.158,50	5.786.910,47
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	23	(1.101.119,35)	(128.895,64)
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		5.579.039,15	5.658.014,83
Juros e rendimentos similares obtidos	24	-	2.454,85
Juros e gastos similares suportados	25	(13.512,30)	-
Resultado antes de impostos		5.565.526,85	5.660.469,68
Imposto sobre o rendimento do período	7	(2.237.767,98)	(1.703.327,62)
Resultado líquido do período		3.327.758,87	3.957.142,06

Demonstração de Alterações no Capital Próprio

SPMS - Serviços Partilhados do Ministério da Saúde, EPE

Demonstração Individual das Alterações no Capital Próprio no Período de 2014

(Valores expressos em euros)

		Capital Próprio atribuído aos detentores do capital				
		Capital realizado (Nota 13)	Outros instrumentos de capital próprio (Nota 14)	Reserva legal (Nota 14)	Resultados transitados (Nota 14)	Resultado líquido do período (Nota 14)
Posição no Início do Período 2014	1	6.000.000,00			188.174,00	3.957.142,06
Alterações no período	2					
Resultado Líquido do Período	3					3.327.758,87
Resultado Integral	4 = 2 + 3					3.327.758,87
Operações com detentores de capital próprio						
Outras alterações reconhecidas em capital próprio						
Reconhecimento de ativos inventariados					2.016.200,00	
Aplicação do resultados de 2013	3				3.957.142,06	(3.957.142,06)
Posição no Fim do Período 2014	6 = 1 + 2 + 3 + 5	6.000.000,00	-	-	6.161.516,06	3.327.758,87
						15.489.274,93

SPMS - Serviços Partilhados do Ministério da Saúde, EPE

Demonstração Individual das Alterações no Capital Próprio no Período de 2013

(Valores expressos em euros)

		Capital Próprio atribuído aos detentores do capital				
		Capital realizado (Nota 13)	Outros instrumentos de capital próprio (Nota 14)	Reserva legal (Nota 14)	Resultados transitados (Nota 14)	Resultado líquido do período (Nota 14)
Posição no Início do Período 2013	1	6.000.000,00			(217.237,89)	405.411,89
Alterações no período	2					
Resultado Líquido do Período	3					3.957.142,06
Resultado Integral	4 = 2 + 3					3.957.142,06
Operações com detentores de capital próprio						
Aplicação do resultados de 2012	5				405.411,89	(405.411,89)
Posição no Fim do Período 2013	6 = 1 + 2 + 3 + 5	6.000.000,00	-	-	188.174,00	3.957.142,06
						10.145.316,06

Demonstração de Fluxos de Caixa

SPMS - Serviços Partilhados do Ministério da Saúde, EPE

Demonstração Individual dos Fluxos de Caixa
dos exercícios findos em 31 de Dezembro de 2014 e 2013

(Valores expressos em euros)

	Notas	31.Dez.14	31.Dez.13
Fluxos de Caixa das Actividades Operacionais			
Recebimentos de clientes		49.991.473,04	48.456.064,56
Pagamentos a fornecedores		(32.938.472,14)	(37.680.447,31)
Pagamentos ao pessoal		(6.319.484,89)	(4.766.645,47)
Caixa gerada pelas operações		10.733.516,01	6.008.971,78
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		(2.262.025,97)	(1.138.710,63)
Outros recebimentos/pagamentos		(4.039.320,36)	(5.356.080,14)
Fluxos de Caixa das Actividades Operacionais (1)		4.432.169,68	(485.818,99)
Fluxos de Caixa das Actividades de Investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis		(280.525,23)	-
Fluxos de Caixa das Actividades de Investimento (2)		(280.525,23)	-
Fluxos de Caixa das Actividades de Financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Juros e gastos similares		-	-
Fluxos de Caixa das Actividades de Financiamento (3)		-	-
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		4.151.644,45	(485.818,99)
Efeito das diferenças de câmbio		-	-
Caixa e seus equivalentes no início do período	4	12.390.486,04	12.876.305,03
Caixa e seus equivalentes no fim do período	4	16.542.130,49	12.390.486,04