

Informação Financeira

Balanço

Demonstração da Posição Financeira dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Valores expressos em Euros)

BALANÇO (SNC-AP)	R-2023	R-2022
(Referencial Contabilístico SNCAP)	[1] Nota	[2] Nota
ATIVO		
ATIVO NÃO CORRENTE		
Ativos fixos tangíveis	72 083 122,43	49 758 017,82
Propriedades de investimento	-	-
Ativos intangíveis	1 363 615,89	877 701,80
Ativos biológicos	-	-
Investimentos Financeiros	-	-
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios Reembolsáveis	-	-
Clientes, contribuintes e utentes	-	-
Accionistas/sócios/associados	-	-
Diferimentos	-	-
Outros ativos financeiros	18 852,40	16 481,08
Ativos por impostos diferidos	-	-
Outras contas a receber	5 960 864,00	6 350 260,00
Total do Activo não corrente	79 426 454,72	57 002 460,70
ATIVO CORRENTE		
Inventários	1 629 127,82	1 484 619,70
Ativos biológicos	-	-
Devedores por transferências e subsídios não reembolsáveis	19 378 044,27	26 743 696,59
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis obtidos	-	-
Clientes, contribuintes e utentes	320 235,35	60 364,71
Estado e outros ente públicos	859 990,79	855 785,48
Accionistas/sócios/associados	-	-
Outras contas a receber	1 450 487,37	1 633 834,39
Diferimentos	537 679,07	22 160,72
Ativos financeiros detidos para negociação	-	-
Outros ativos financeiros	-	-
Ativos não correntes detidos para venda	-	-
Caixa e depósitos	28 874 134,88	28 571 296,17
Total do Activo corrente	53 049 699,55	59 371 757,76
TOTAL DO ATIVO	132 476 154,27	116 374 218,46
PATRIMÓNIO LÍQUIDO		
Património/Capital	208 025 085,00	208 025 085,00
Ações (quotas) próprias	-	-
Outros instrumentos de capital próprio	-	-
Prémios de emissão	-	-
Reservas	-	-
Resultados transitados	(289 870 656,68)	(285 979 846,49)
Ajustamentos em ativos financeiros	-	-
Excedentes de revalorização	-	-
Outras variações no património líquido	12 665 036,77	15 613 328,68
Resultado líquido do período	(5 365 539,73)	(3 884 144,82)
Dividendos antecipados	-	-
Interesses que não controlam	-	-
Total PATRIMÓNIO LÍQUIDO	(74 546 074,64)	(66 225 577,63)
PASSIVO		
PASSIVO NÃO CORRENTE		
Provisões	1 029 322,10	878 878,50
Financiamentos obtidos	5 095 309,00	9 015 528,50
Fornecedores de investimentos	-	-
Responsabilidades por benefícios pós-emprego	-	-
Diferimentos	5 960 864,00	6 350 260,00
Passivos por impostos diferidos	-	-
Outras contas a pagar	-	-
Total do Passivo não corrente	12 085 495,10	16 244 667,00
PASSIVO CORRENTE		
Credores por transferências e subsídios não reembolsáveis	-	-
Fornecedores	1 970 719,33	141 657,45
Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes	-	-
Estado e outros entes públicos	443 345,22	414 668,65
Accionistas/sócios/associados	-	-
Financiamentos obtidos	97 715 459,99	93 795 240,49
Fornecedores de investimentos	42 366,14	17 169,51
Outras contas a pagar	9 787 362,23	9 396 493,20
Diferimentos	84 977 480,90	62 589 899,79
Passivos financeiros detidos para negociação	-	-
Outros passivos financeiros	-	-
Total Passivo corrente	194 936 733,81	166 355 129,09
TOTAL DO PASSIVO	207 022 228,91	182 599 796,09
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E DO PASSIVO	132 476 154,27	116 374 218,46

Notas:

[1] Após incorporação da Soflusa

[2] Contas consolidadas

Prestação de Contas - assinada pelo Conselho de Administração com: Certificado Legal de Contas, Relatório dos Auditores, Parecer do Conselho Fiscal.

(Valores expressos em Euros)

Decomposição da Incorporação do Património	31/12/2023 Antes da Incorporação	Incorporação da Soflusa	31/12/2023 Sub-total	Anulações Patrimoniais	31/12/2023 Após Incorporação
ACTIVO					
ACTIVO NÃO CORRENTE					
Ativos fixos tangíveis	64 130 863,37	7 952 259,06	72 083 122,43	-	72 083 122,43
Propriedades de investimento	-	-	-	-	-
Ativos intangíveis	1 151 405,39	212 210,50	1 363 615,89	-	1 363 615,89
Ativos biológicos	-	-	-	-	-
Investimentos Financeiros	1 045 406,14	-	1 045 406,14	(1 045 406,14)	-
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis	-	-	-	-	-
Clientes, contribuintes e utentes	-	-	-	-	-
Accionistas/sócios/associados	7 283 484,96	-	7 283 484,96	(7 283 484,96)	-
Diferimentos	-	-	-	-	-
Outros ativos financeiros	14 232,70	4 619,70	18 852,40	-	18 852,40
Ativos por impostos diferidos	-	-	-	-	-
Outras contas a receber	5 960 864,00	-	5 960 864,00	-	5 960 864,00
Total do Activo não corrente	79 586 256,56	8 169 089,26	87 755 345,82	(8 328 891,10)	79 426 454,72
ACTIVO CORRENTE					
Inventários	1 255 690,60	373 437,22	1 629 127,82	-	1 629 127,82
Ativos biológicos	-	-	-	-	-
Devedores por transferências e subsídios não reembolsáveis	19 378 044,27	-	19 378 044,27	-	19 378 044,27
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis obtidos	-	-	-	-	-
Clientes, contribuintes e utentes	30 163,41	363 698,35	393 861,76	(73 626,41)	320 235,35
Estado e outros ente públicos	361 552,28	498 438,51	859 990,79	-	859 990,79
Accionistas/sócios/associados	-	-	-	-	-
Outras contas a receber	784 125,36	669 748,41	1 453 873,77	(3 386,40)	1 450 487,37
Diferimentos	534 870,63	2 808,44	537 679,07	-	537 679,07
Ativos financeiros detidos para negociação	-	-	-	-	-
Outros ativos financeiros	-	-	-	-	-
Ativos não correntes detidos para venda	-	-	-	-	-
Caixa e depósitos	27 607 885,55	1 266 249,33	28 874 134,88	-	28 874 134,88
Total do Activo corrente	49 952 332,10	3 174 380,26	53 126 712,36	(77 012,81)	53 049 699,55
TOTAL DO ATIVO	129 538 588,66	11 343 469,52	140 882 058,18	(8 405 903,91)	132 476 154,27
PATRIMÓNIO LÍQUIDO					
Património/Capital	208 025 085,00	59 500 000,00	267 525 085,00	(59 500 000,00)	208 025 085,00
Ações (quotas) próprias	-	-	-	-	-
Outros instrumentos de capital próprio	-	3 720 000,00	3 720 000,00	(3 720 000,00)	-
Prémios de emissão	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Resultados transitados	(279 903 886,29)	(65 448 033,27)	(345 351 919,56)	55 481 262,88	(289 870 656,68)
Ajustamentos em ativos financeiros	(5 706 825,51)	-	(5 706 825,51)	5 706 825,51	-
Excedentes de revalorização	-	-	-	-	-
Outras variações no património líquido	8 446 533,89	4 218 502,88	12 665 036,77	-	12 665 036,77
Resultado líquido do período	(5 365 539,73)	(986 505,47)	(6 352 045,20)	986 505,47	(5 365 539,73)
Dividendos antecipados	-	-	-	-	-
Interesses que não controlam	-	-	-	-	-
Total PATRIMÓNIO LÍQUIDO	(74 504 632,64)				(74 546 074,64)
PASSIVO					
PASSIVO NÃO CORRENTE					
Provisões	258 048,38	771 273,72	1 029 322,10	-	1 029 322,10
Financiamentos obtidos	5 095 309,00	7 283 484,96	12 378 793,96	(7 283 484,96)	5 095 309,00
Fornecedores de investimentos	-	-	-	-	-
Responsabilidades por benefícios pós-emprego	-	-	-	-	-
Diferimentos	5 960 864,00	-	5 960 864,00	-	5 960 864,00
Passivos por impostos diferidos	-	-	-	-	-
Outras contas a pagar	-	-	-	-	-
Total do Passivo não corrente	11 314 221,38	8 054 758,68	19 368 980,06	(7 283 484,96)	12 085 495,10
PASSIVO CORRENTE					
Credores por transferências e subsídios não reembolsáveis	-	-	-	-	-
Fornecedores	900 350,06	1 143 995,68	2 044 345,74	(73 626,41)	1 970 719,33
Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes	-	-	-	-	-
Estado e outros entes públicos	306 733,72	136 611,50	443 345,22	-	443 345,22
Accionistas/sócios/associados	-	-	-	-	-
Financiamentos obtidos	97 715 459,99	-	97 715 459,99	-	97 715 459,99
Fornecedores de investimentos	41 760,72	605,42	42 366,14	-	42 366,14
Outras contas a pagar	9 005 596,29	785 152,34	9 790 748,63	(3 386,40)	9 787 362,23
Diferimentos	84 759 099,14	218 381,76	84 977 480,90	-	84 977 480,90
Passivos financeiros detidos para negociação	-	-	-	-	-
Outros passivos financeiros	-	-	-	-	-
Total Passivo corrente	192 728 999,92	2 284 746,70	195 013 746,62	(77 012,81)	194 936 733,81
TOTAL DO PASSIVO	204 043 221,30	10 339 505,38	214 382 726,68	(7 360 497,77)	207 022 228,91
TOTAL DO CAPITAL PRÓPRIO E DO PASSIVO	129 538 588,66	10 339 505,38	214 382 726,68	(7 360 497,77)	132 476 154,27

Prestação de Contas - assinada pelo Conselho de Administração com: Certificado Legal de Contas, Relatório dos Auditores, Parecer do Conselho Fiscal.

Demonstração de Resultados por Naturezas

Demonstração de Resultados por Natureza dos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Valores expressos em Euros)

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA	R-2023	R-2022
RENDIMENTOS E GASTOS (SNCAP)	(*)	Consolidado
Impostos, contribuições e taxas	-	-
Vendas	-	-
Prestações de serviços e concessões	19 702 719,61	18 936 641,64
Transferências e subsídios correntes obtidos	15 405 690,23	15 252 652,32
Rendimentos/Gastos imputados de entidades controladas, associadas e empreendimentos conjuntos	-	72 918,57
Variações nos inventários da produção	-	-
Trabalhos para a própria entidade	-	-
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(10 446 793,45)	(11 726 224,66)
Fornecimentos e serviços externos	(12 072 025,08)	(10 026 401,30)
Gastos com pessoal	(16 210 618,06)	(14 127 141,57)
Transferências e subsídios concedidos	-	-
Prestações sociais	-	-
Imparidade de inventários (perdas/reversões)	-	-
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	-	-
Provisões (aumentos/reduções)	(160 408,58)	(398 087,08)
Imparidade de investimentos não depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)	-	-
Aumentos/reduções de justo valor	-	-
Outros rendimentos e ganhos	4 496 458,77	4 348 088,23
Outros gastos e perdas	(233 174,85)	(271 180,93)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento	481 848,59	2 061 265,22
Gastos/reversões de depreciação e amortização	(5 764 089,52)	(5 792 372,46)
Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)	-	-
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)	(5 282 240,93)	(3 731 107,24)
Juros e rendimentos similares obtidos	-	-
Juros e gastos similares suportados	(71 096,39)	(126 511,22)
Resultado antes de impostos	(5 353 337,32)	(3 857 618,46)
Imposto sobre o rendimento	(12 202,41)	(26 526,36)
Resultado líquido do período	(5 365 539,73)	(3 884 144,82)

(*) Valores agregados para efeitos de comparabilidade

Prestação de Contas - assinada pelo Conselho de Administração com: Certificado Legal de Contas, Relatório dos Auditores, Parecer do Conselho Fiscal.

Demonstração de Alterações no Capital Próprio

Descrição	Património Líquido atribuído aos detentores do Património líquido da entidade-mãe						
	Capital/Património Realizado	Outros instrumentos de capital próprio	Resultados Transitados	Ajustamentos em ativos financeiros	Outras variações no património líquido	Resultado líquido do período	Total
Posição no início do Período (1)	208 025 085,00	-	(276 013 076,10)	(3 790 885,46)	9 437 443,75	(3 884 144,82)	(66 225 577,63)
Alterações no Período	-	-	-	-	-	-	-
Primeira adoção de novo referencial contabilístico	-	-	-	-	-	-	-
Alterações de políticas contabilísticas	-	-	-	-	-	-	-
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras	-	-	-	-	-	-	-
Realização do excedente de revalorização	-	-	-	-	-	-	-
Excedentes de revalorização e respectivas variações	-	-	-	-	-	-	-
Transferências e subsídios de capital	-	-	-	-	-	-	-
Outras alterações reconhecidas no Património Líquido	59 500 000,00	3 720 000,00	(79 305 613,85)	(1 915 940,05)	3 227 593,02	3 884 144,82	(10 889 816,06)
(2)	59 500 000,00	3 720 000,00	(79 305 613,85)	(1 915 940,05)	3 227 593,02	3 884 144,82	(10 889 816,06)
Resultado Líquido do Período (3)						(5 365 539,73)	(5 365 539,73)
Resultado integral (4)=(2)+(3)	59 500 000,00	3 720 000,00	(79 305 613,85)	(1 915 940,05)	3 227 593,02	(1 481 394,91)	(16 255 355,79)
Operações com detentores de Capital no Período							-
Realizações de capital/património							-
Entradas para cobertura de perdas							-
Outras operações	(59 500 000,00)	(3 720 000,00)	65 448 033,27	5 706 825,51			7 934 858,78
(5)	(59 500 000,00)	(3 720 000,00)	65 448 033,27	5 706 825,51	-	-	7 934 858,78
Posição no fim do Período (6)=(1)+(2)+(3)+(5)	208 025 085,00	-	(289 870 656,68)	-	12 665 036,77	(5 365 539,73)	(74 546 074,64)

Prestação de Contas - assinada pelo Conselho de Administração com: Certificado Legal de Contas, Relatório dos Auditores, Parecer do Conselho Fiscal.

Demonstração de Fluxos de Caixa

Demonstração de Fluxos de Caixa no período findo em 31 de dezembro de 2023 e 2022

(Valores expressos em Euros)

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA		R-2023 (*)	R-2022 Consolidado
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Recebimentos de clientes		24 094 805,62	25 133 425,47
Recebimentos de contribuintes		-	-
Recebimentos de transferências e subsídios (CSP+PART+Tarifária)		22 057 314,36	15 481 415,38
Recebimentos de utentes		-	-
Pagamentos a fornecedores		(28 420 323,25)	(26 926 126,42)
Pagamentos ao pessoal		(14 768 735,58)	(13 416 266,32)
Pagamentos a contribuintes / utentes		-	-
Pagamentos de transferências e subsídios		(3 418 428,98)	-
Pagamentos de prestações sociais		-	-
Caixa gerada pelas operações		(455 367,83)	272 448,11
Pagamento / recebimento do Imposto sobre o rendimento		36 297,02	-
Outros recebimentos / pagamentos		2 340 045,54	1 639 749,14
Fluxos de caixa das atividades operacionais (A)		1 920 974,73	1 912 197,25
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		(28 373 457,26)	(12 667 058,08)
Ativos intangíveis		(805 827,53)	(130 754,71)
Propriedades de investimento		-	-
Investimentos financeiros		-	-
Outros ativos		-	-
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		-	-
Ativos intangíveis		-	-
Propriedades de investimento		-	-
Investimentos financeiros		-	88 798,29
Outros ativos		-	-
Subsídios ao investimento		27 561 148,77	26 067 741,60
Transferências de capital		-	-
Juros e rendimentos similares		-	-
Dividendos		-	-
Fluxos de caixa das atividades de investimento (B)		(1 618 136,02)	13 358 727,10
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		-	-
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital		-	-
Cobertura de prejuízos		-	-
Doações		-	-
Outras operações de financiamento		-	-
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-	-
Juros e gastos similares		-	-
Dividendos		-	-
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital		-	-
Outras operações de financiamento		-	-
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (C)		-	-
Variação de caixa e seus equivalentes (A) + (B) + (C)		302 838,71	15 270 924,35
Efeito das diferenças de câmbio		-	-
Caixa e seus equivalentes no início do período		-	-
Caixa e seus equivalentes no fim do período		302 838,71	15 270 924,35

(*) Valores agregados para efeitos de comparabilidade

Prestação de Contas - assinada pelo Conselho de Administração com: Certificado Legal de Contas, Relatório dos Auditores, Parecer do Conselho Fiscal.