

Demonstrações Financeiras Individuais

- ✓ Balanço
- ✓ Demonstração de Resultados por Naturezas
- ✓ Demonstração das Alterações no Património Líquido
- ✓ Demonstrações dos Fluxos de Caixa

BALANÇO

PERÍODO
2023/01/01 - 2023/12/31

ANO
2023

Rubricas	Notas	<i>Unidade</i>	<i>"euro"</i>
		Datas	
		2023	2022
ATIVO			
Ativo não corrente		545 118 195,38 €	539 095 727,23 €
Ativos fixos tangíveis	5	475 923 254,89 €	470 105 061,91 €
Propriedades de investimento	8	987 051,24 €	1 003 512,66 €
Ativos intangíveis	3	393 880,92 €	284 686,61 €
Participações financeiras	22	66 508 183,70 €	66 164 729,33 €
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis	9,18	1 305 824,63 €	1 537 736,72 €
Ativo corrente		91 853 324,73 €	102 517 393,75 €
Inventários	10	524 230,58 €	493 147,27 €
Devedores por transferências e subsídios não reembolsáveis	9,18	301 176,29 €	223 217,82 €
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis	9,18	18 926,36 €	33 594,20 €
Clientes, contribuintes e utentes	9,18	628 779,64 €	429 216,73 €
Outras contas a receber	9,18	45 986 450,83 €	40 322 174,10 €
Diferimentos	30	484 865,61 €	563 147,14 €
Caixa e depósitos	2	43 908 895,42 €	60 452 896,49 €
Total Ativo		636 971 520,11 €	641 613 120,98 €
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património Líquido		581 884 812,35 €	580 275 741,64 €
Património/Capital	30	161 649 413,39 €	161 649 413,39 €
Reservas	30	6 858 530,69 €	6 858 530,69 €
Resultados transitados	30	324 876 573,37 €	320 497 681,04 €
Ajustamentos em ativos financeiros	30	47 863 858,16 €	47 999 859,45 €
Outras variações no património líquido	30	44 213 964,92 €	38 652 018,24 €
Resultado líquido do período		-3 577 528,18 €	4 618 238,83 €
Total Património Líquido		581 884 812,35 €	580 275 741,64 €
PASSIVO			
Passivo não corrente		28 801 816,92 €	32 865 835,99 €
Provisões	15	10 311 871,25 €	10 074 642,04 €
Financiamentos obtidos	6,7	9 509 832,91 €	11 886 956,14 €
Fornecedores de investimentos	18	64 400,00 €	69 200,00 €
Diferimentos	18	7 051 068,12 €	9 072 659,10 €
Outras contas a pagar	18	1 864 644,64 €	1 762 378,71 €
Passivo corrente		26 284 890,84 €	28 471 543,35 €
Fornecedores	18	1 112 713,18 €	1 423 979,35 €
Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes	18	460 826,49 €	460 826,49 €
Estado e outros entes públicos	18	326 907,80 €	294 888,22 €
Financiamentos obtidos	6,7	2 386 700,35 €	2 707 430,26 €
Fornecedores de investimentos	18	126 780,70 €	73 113,58 €
Outras contas a pagar	18	10 516 242,57 €	8 073 947,05 €
Diferimentos	30	11 354 719,75 €	15 437 358,40 €
Total Passivo		55 086 707,76 €	61 337 379,34 €
Total Património Líquido e Passivo		636 971 520,11 €	641 613 120,98 €

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA

PERÍODO	ANO
2023/01/01 - 2023/12/31	2023

Rubricas	Notas	<i>Unidade</i> "euro"	
		Datas	
		2023	2022
Impostos, contribuições e taxas	14	78 342 895,03 €	77 031 712,20 €
Vendas	13	11 088,93 €	67 303,04 €
Prestações de serviços e concessões	13	16 877 581,16 €	14 403 939,04 €
Transferências e subsídios correntes obtidos	14	42 260 730,88 €	34 392 355,11 €
Rendimentos/Gastos imputados de entidades controladas, associadas e empreendimentos conjuntos	20	479 608,66 €	-1 617 441,92 €
Custo das mercadorias vendidas, das matérias consumidas e dos inventários transferidos	10	-1 536 169,36 €	-1 568 240,71 €
Fornecimentos e serviços externos	30	-45 686 376,18 €	-38 824 678,12 €
Gastos com pessoal	19	-58 187 724,45 €	-49 028 988,01 €
Transferências e subsídios concedidos	30	-22 655 757,69 €	-19 288 924,66 €
Prestações sociais		-2 448 908,63 €	
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	9	-192 501,81 €	-175 631,32 €
Provisões (aumentos/reduções)	15	91 254,71 €	-1 677 477,36 €
Outros rendimentos	30	4 606 621,65 €	5 658 549,84 €
Outros gastos	30	-1 277 604,54 €	-1 916 744,81 €
Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento		10 684 738,36 €	17 455 732,32 €
Gastos/reversões de depreciação e amortização		-13 854 862,62 €	-12 750 429,74 €
Resultado operacional (antes de resultados financeiros)		-3 170 124,26 €	4 705 302,58 €
Juros e rendimentos similares obtidos		79 284,70 €	75 623,93 €
Juros e gastos similares suportados		-486 688,62 €	-162 687,68 €
Resultado antes de impostos		-3 577 528,18 €	4 618 238,83 €
Resultado líquido do período		-3 577 528,18 €	4 618 238,83 €

DAPL - DEMONSTRAÇÃO DAS ALTERAÇÕES NO PATRIMÓNIO LÍQUIDO

(MUNICÍPIO DE ALMADA)

Período
01/01/2023
31/12/2023

Ano
2023

Designação	Notas	Património Líquido atribuído aos detentores do Património Líquido da entidade que controla										Unidade "euro"		
		Capital / Património	Acções (quotas) próprias	Outros instrum. de capital	Prémios de emissão	Reservas	Resultados transitados	Ajustamentos em ativos financeiros	Excedentes de revalorização	Outras vars. no património	Resultado líquido do período	TOTAL	Interesses que não controlam	Total do património líquido
POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO (1)		161 649 413,39 €				6 858 530,69 €	320 497 681,04 €	47 999 859,45 €			38 652 018,24 €	4 618 238,83 €	580 275 741,64 €	580 275 741,64 €
ALTERAÇÕES NO PERÍODO (2)							4 750 795,71 €	-136 001,29 €		5 561 946,68 €	-4 618 238,83 €	5 558 502,27 €	5 558 502,27 €	
Ajustamentos de transição de referencial contabilístico														
Alterações de políticas contabilísticas														
Diferenças de conversão de demonstrações financeiras														
Realização do excedente de revalorização														
Excedentes de revalorização e respetivas variações														
Transferências e subsídios de capital									5 549 446,68 €			5 549 446,68 €	5 549 446,68 €	
Outras alterações reconhecidas no Património Líquido							4 750 795,71 €	-136 001,29 €		12 500,00 €	-4 618 238,83 €	9 055,59 €	9 055,59 €	
Correção de erros materiais														
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO (3)											-3 577 528,18 €	-3 577 528,18 €	-3 577 528,18 €	
RESULTADO INTEGRAL (4)=(2)+(3)											-8 195 767,01 €	1 980 974,09 €	1 980 974,09 €	
OPERAÇÕES COM DETENTORES DE CAPITAL NO PERÍODO (5)							-371 903,38 €					-371 903,38 €	-371 903,38 €	
Subscrições de capital/património														
Entradas para cobertura de perdas														
Outras operações							-371 903,38 €					-371 903,38 €	-371 903,38 €	
Subscrições de prémios de emissão														
POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO (6)=(1)+(2)+(3)+(5)		161 649 413,39 €				6 858 530,69 €	324 876 573,37 €	47 863 858,16 €		44 213 964,92 €	-3 577 528,18 €	581 884 812,35 €	581 884 812,35 €	

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

PERÍODO
2023/01/01 - 2023/12/31

ANO
2023

Rubricas	Notas	Unidade "euro"	
		Datas	
		2023	2022
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes		12 791 058,29 €	9 938 105,11 €
Recebimentos de contribuintes		66 173 911,88 €	69 363 292,65 €
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		39 884 335,96 €	34 392 355,11 €
Recebimentos de utentes		8 511 180,24 €	7 753 936,58 €
Pagamentos a fornecedores		-45 009 578,72 €	-38 717 352,12 €
Pagamentos ao pessoal		-56 917 878,97 €	-48 144 092,93 €
Pagamentos de transferências e subsídios		-22 855 571,13 €	-19 286 495,09 €
Pagamentos de prestações sociais		-2 244 245,66 €	
Caixa gerada pelas operações		333 211,89 €	15 299 749,31 €
Outros recebimentos/pagamentos		2 796 689,27 €	2 273 129,92 €
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		3 129 901,16 €	17 572 879,23 €
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Pagamentos - Ativos fixos tangíveis		-20 015 265,79 €	-15 779 420,43 €
Pagamentos - Ativos intangíveis		-567 030,33 €	-460 202,80 €
Pagamentos - Investimentos financeiros			-152 633,64 €
Recebimentos provenientes de:			
Recebimentos - Ativos fixos tangíveis			99 068,94 €
Recebimentos - Propriedades de Investimento		451 961,64 €	469 097,23 €
Recebimentos - Investimentos financeiros		246 429,13 €	264 146,26 €
Recebimentos - Subsídios ao investimento		3 034 188,12 €	6 414 147,61 €
Recebimentos - Transferências de capital		298 717,00 €	332 626,00 €
Recebimentos - Juros e rendimentos similares		40 660,63 €	
Recebimentos - Dividendos		27 012,16 €	69 830,92 €
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		-16 483 327,44 €	-8 743 339,91 €
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Pagamentos respeitantes a:			
Pagamentos - Financiamentos obtidos		-2 790 962,88 €	-3 473 196,26 €
Pagamentos - Juros e gastos similares		-399 611,91 €	-112 679,41 €
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		-3 190 574,79 €	-3 585 875,67 €
Varição de caixa e seus equivalentes (a+b+c)		-16 544 001,07 €	5 243 663,65 €
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		60 452 896,49 €	55 209 232,84 €
Caixa e seus equivalentes no fim do período		43 908 895,42 €	60 452 896,49 €
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDOS DA GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período		60 452 896,49 €	55 209 232,84 €
Equivalentes a caixa no início do período			-12 000 000,00 €
Saldo da gerência anterior (SGA)		60 452 896,49 €	43 209 232,84 €
SGA De execução orçamental		58 236 087,42 €	41 035 930,76 €
SGA De operações de tesouraria		2 216 809,07 €	2 173 302,08 €
Caixa e seus equivalentes no fim do período		43 908 895,42 €	60 452 896,49 €
Saldo para a gerência seguinte (SGS)		43 908 895,42 €	60 452 896,49 €
SGS De execução orçamental		41 665 630,28 €	58 236 087,42 €
SGS De operações de tesouraria		2 243 265,14 €	2 216 809,07 €