

# Informação Financeira

## Balanço

(Montantes expressos em Euros)

| Rubricas                                           | Notas | 31/12/2023<br>(2)    | 31/12/2022<br>(1)    | Variação %<br>(1)-(2) |
|----------------------------------------------------|-------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>ATIVO:</b>                                      |       |                      |                      |                       |
| <b>Ativo não corrente:</b>                         |       |                      |                      |                       |
| Ativos fixos tangíveis                             | 4     | 54.536.261,03        | 49.611.979,35        | 9,93%                 |
| Propriedades de investimento                       | 5     | 192.516,29           | 192.516,29           | -                     |
| Ativos intangíveis                                 | 3     | 11.091,18            | 19.212,84            | -42,27%               |
| Diferimentos                                       | 11.3  | 914,07               | 420,92               | 117,16%               |
| Outros ativos financeiros                          | 11.8  | 2.244,38             | 1.709,00             | 31,33%                |
|                                                    |       | <b>54.743.026,95</b> | <b>49.825.838,40</b> | <b>9,87%</b>          |
| <b>Ativo corrente:</b>                             |       |                      |                      |                       |
| Inventários                                        | 6     | 3.108.338,04         | 1.958.632,42         | 58,70%                |
| Cientes, contribuintes e utentes                   | 11.1  | 155.192,85           | 187.620,82           | -17,28%               |
| Estado e outros entes públicos                     | 11.7  | 146.385,81           | 49.539,98            | 195,49%               |
| Outras contas a receber                            | 11.2  | 31.272,90            | 174.176,53           | -82,05%               |
| Diferimentos                                       | 11.3  | 10.218,41            | 29.182,54            | -64,98%               |
| Caixa e depósitos bancários                        | 1.5   | 5.953.847,24         | 8.544.918,26         | -30,32%               |
|                                                    |       | <b>9.405.255,25</b>  | <b>10.944.070,55</b> | <b>-14,06%</b>        |
| <b>Total do Ativo</b>                              |       | <b>64.148.282,20</b> | <b>60.769.908,95</b> | <b>5,56%</b>          |
| <b>PATRIMÓNIO LÍQUIDO:</b>                         |       |                      |                      |                       |
| Património / Capital                               | 1     | 1.075.000,00         | 1.075.000,00         | -                     |
| Reservas                                           |       | 9.654,04             | 9.654,04             | -                     |
| Resultados transitados                             | 13.5  | (526.589,85)         | (765.816,06)         | -31,24%               |
| Outras variações no Património Líquido             | 8     | 48.721.582,38        | 46.373.432,05        | 5,06%                 |
| Resultado líquido do período                       | 13.5  | 306.751,07           | 239.226,21           | 28,23%                |
| <b>Total do Património Líquido</b>                 |       | <b>49.586.397,64</b> | <b>46.931.496,24</b> | <b>5,66%</b>          |
| <b>PASSIVO:</b>                                    |       |                      |                      |                       |
| <b>Passivo não corrente:</b>                       |       |                      |                      |                       |
| Provisões                                          | 9     | 9.180,00             | -                    | -                     |
| Outras contas a pagar                              | 11.4  | 14.346.048,55        | 13.521.788,37        | 6,10%                 |
|                                                    |       | <b>14.355.228,55</b> | <b>13.521.788,37</b> | <b>6,16%</b>          |
| <b>Passivo corrente:</b>                           |       |                      |                      |                       |
| Fornecedores                                       | 11.5  | 6.959,60             | 5.625,30             | 23,72%                |
| Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes | 11.6  | -                    | 144.000,00           | -100,00%              |
| Estado e outros entes públicos                     | 11.7  | 83.847,09            | 94.383,64            | -11,16%               |
| Fornecedores de investimentos                      | 11.5  | 15.954,73            | 553,50               | 2782,52%              |
| Outras contas a pagar                              | 11.4  | 99.894,59            | 72.061,90            | 38,62%                |
|                                                    |       | <b>206.656,01</b>    | <b>316.624,34</b>    | <b>-34,73%</b>        |
| <b>Total do Passivo</b>                            |       | <b>14.561.884,56</b> | <b>13.838.412,71</b> | <b>5,23%</b>          |
| <b>Total do Património Líquido e do Passivo</b>    |       | <b>64.148.282,20</b> | <b>60.769.908,95</b> | <b>5,56%</b>          |

## Demonstração de Resultados

(Montantes expressos em Euros)

| Rendimentos e Gastos                                             | Notas   | 31/12/2023<br>(2) | 31/12/2022<br>(1) | Variação %<br>(1)-(2) |
|------------------------------------------------------------------|---------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| Variação nos inventários da produção                             | 6       | 1.149.705,62      | 852.250,37        | 34,90%                |
| Trabalhos para a própria entidade                                | 4.3     | 1.081.077,51      | 861.070,21        | 25,55%                |
| Fornecimentos e serviços externos                                | 13.2    | (1.379.111,85)    | (1.044.256,67)    | 32,07%                |
| Gastos com o pessoal                                             | 12      | (892.461,12)      | (702.310,75)      | 27,07%                |
| Provisões (aumentos/reduções)                                    | 9       | (9.180,00)        | -                 | -                     |
| Outros rendimentos e ganhos                                      | 8       | 533.925,09        | 411.667,19        | 29,70%                |
| Outros gastos e perdas                                           | 13.3    | (27.857,23)       | (4.268,36)        | 552,64%               |
| <b>Resultado antes de depreciações e gastos de financiamento</b> |         | <b>456.098,02</b> | <b>374.151,99</b> | <b>21,90%</b>         |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização                 | 3.3/4.2 | (45.340,44)       | (59.625,92)       | -23,96%               |
| <b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)</b>  |         | <b>410.757,58</b> | <b>314.526,07</b> | <b>30,60%</b>         |
| <b>Resultado antes de impostos</b>                               |         | <b>410.757,58</b> | <b>314.526,07</b> | <b>30,60%</b>         |
| Imposto sobre o rendimento do período                            | 13.1    | (104.006,51)      | (75.299,86)       | 38,12%                |
| <b>Resultado líquido do período</b>                              |         | <b>306.751,07</b> | <b>239.226,21</b> | <b>28,23%</b>         |

## Demonstração de Alterações no Património Líquido

(Montantes expressos em Euros)

| Rubricas                                             |         | Capital/<br>Património<br>Realizado | Reservas<br>Legais | Resultados<br>Transitados | Outras<br>variações no<br>Património<br>Líquido | Resultado<br>Líquido do<br>Período | Total         | Total do<br>Património<br>Líquido |
|------------------------------------------------------|---------|-------------------------------------|--------------------|---------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------------|
| <b>POSIÇÃO NO INÍCIO DO PERÍODO</b>                  | 1       | 1.075.000,00                        | 9.654,04           | (765.816,06)              | 46.373.432,05                                   | 239.226,21                         | 46.931.496,24 | 46.931.496,24                     |
| <b>ALTERAÇÕES NO PERÍODO</b>                         |         |                                     |                    |                           |                                                 |                                    |               |                                   |
| Outras alterações reconhecidas no Património Líquido |         |                                     |                    | 239.226,21                | 2.348.150,33                                    | (239.226,21)                       | 2.348.150,33  | 2.348.150,33                      |
|                                                      | 2       | -                                   | -                  | 239.226,21                | 2.348.150,33                                    | (239.226,21)                       | 2.348.150,33  | 2.348.150,33                      |
| <b>RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO</b>                  | 3       |                                     |                    |                           |                                                 | 306.751,07                         | 306.751,07    | 306.751,07                        |
| <b>RESULTADO INTEGRAL</b>                            | 4=2+3   |                                     |                    |                           |                                                 | -                                  | 2.654.901,40  | 2.654.901,40                      |
| <b>POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO</b>                     | 6=1+2+3 | 1.075.000,00                        | 9.654,04           | (526.589,85)              | 48.721.582,38                                   | 306.751,07                         | 49.586.397,64 | 49.586.397,64                     |

## Mapa de Fluxos de Caixa

| Rubricas                                                               | (Montantes expressos em Euros) |                       |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------|
|                                                                        | 31/12/2023                     | 31/12/2022            |
| <b>Fluxos de caixa das atividades operacionais</b>                     |                                |                       |
| Pagamentos a fornecedores                                              | (1.464.420,93)                 | (1.077.308,13)        |
| Pagamentos ao pessoal                                                  | (832.002,61)                   | (704.356,85)          |
| <b>Caixa gerada pelas operações</b>                                    | <b>(2.296.423,54)</b>          | <b>(1.781.664,98)</b> |
| Pagamento/recebimento de Imposto s/ o rendimento                       | <b>(122.745,14)</b>            | <b>(11.822,65)</b>    |
| Outros recebimentos/pagamentos                                         | 506.087,21                     | 310.525,29            |
| <b>Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)</b>                 | <b>(1.913.081,47)</b>          | <b>(1.482.962,34)</b> |
| <b>Fluxos de caixa das atividades de investimento</b>                  |                                |                       |
| <b>Pagamentos respeitantes a:</b>                                      |                                |                       |
| Ativos fixos tangíveis                                                 | (4.554.596,53)                 | (1.766.491,06)        |
| Ativos intangíveis                                                     | (2.226,30)                     | (29.043,99)           |
| <b>Recebimentos provenientes de:</b>                                   |                                |                       |
| Ativos fixos tangíveis                                                 | 364.187,30                     | 444.453,29            |
| Outros ativos                                                          | -                              | -                     |
| Subsídios ao investimento                                              | 3.514.645,98                   | 5.314.647,96          |
| <b>Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)</b>              | <b>(677.989,55)</b>            | <b>3.963.566,20</b>   |
| <b>Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)</b>             | <b>-</b>                       | <b>-</b>              |
| <b>Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>                   | <b>(2.591.071,02)</b>          | <b>2.480.603,86</b>   |
| Caixa e seus equivalentes no início do período                         | 8.544.918,26                   | 6.064.314,40          |
| Caixa e seus equivalentes no fim do período                            | 5.953.847,24                   | 8.544.918,26          |
| <b>CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA</b> |                                |                       |
| <b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>                  | <b>8.544.918,26</b>            | <b>6.064.314,40</b>   |
| - Equivalentes de caixa no início do período                           | -                              | -                     |
| - Variações cambiais de caixa no início do período                     | -                              | -                     |
| <b>= Saldo da Gerência Anterior</b>                                    | <b>8.544.918,26</b>            | <b>6.064.314,40</b>   |
| De execução orçamental                                                 | 8.486.330,29                   | 4.224.183,64          |
| De operações de tesouraria                                             | 58.587,97                      | 13.292,96             |
| <b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>                     | <b>5.953.847,24</b>            | <b>8.544.918,26</b>   |
| - Equivalentes de caixa no fim do período                              | -                              | -                     |
| - Variações cambiais de caixa no fim do período                        | -                              | -                     |
| <b>= Saldo para a gerência seguinte</b>                                | <b>5.953.847,24</b>            | <b>8.544.918,26</b>   |
| De execução orçamental                                                 | 5.712.396,30                   | 8.486.330,29          |
| De operações de tesouraria                                             | 241.450,94                     | 58.587,97             |