



## Informação Financeira

### Balanço

#### UNIDADE LOCAL DE SAUDE DO BAIXO ALENTEJO, E.P.E

Capital social 81.508.063,00€ NIPC 508 754 275

R. Dr. António Fernando Covas Lima, s/n

7800 Beja

#### Balanço Analítico 31 dezembro 2023

UM: €

| Ativo                                            | 31-dez-2023           | 31-dez-2022           |
|--------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Ativo não corrente</b>                        |                       |                       |
| Ativos fixos tangíveis                           | 28 510 727,50         | 26.231.239,32         |
| Ativos intangíveis                               | 897 272,72            | 542.199,30            |
| Outros ativos financeiros                        | 312 317,21            | 274.115,27            |
|                                                  | <b>29.720.317,43</b>  | <b>27.047.553,89</b>  |
| <b>Ativo corrente</b>                            |                       |                       |
| Inventários                                      | 4 781 251,88          | 4.638.980,75          |
| Clientes, contribuintes e utentes                | 1 004 112,45          | 1.199.631,04          |
| Estado e outros entes públicos                   | 107 544,78            | 242.319,16            |
| Outras contas a receber                          | 29.106.008,66         | 29.681.616,48         |
| Diferimentos                                     | 9.489,00              | 8.570,19              |
| Caixa e depósitos bancários                      | 3 100 784,03          | 836.118,66            |
|                                                  | <b>38.109.190,80</b>  | <b>36.607.236,28</b>  |
| <b>Total do ativo</b>                            | <b>67.829.508,23</b>  | <b>63.654.790,17</b>  |
| <b>Património Líquido</b>                        |                       |                       |
| Património/Capital                               | 90 025 968,00         | 88.400.000,00         |
| Reservas                                         | 7.285,63              | 7.285,63              |
| Resultados transitados                           | -138 888 957,16       | -123.927.897,34       |
| Excedentes de revalorização                      | 8.485.762,26          | 8.713.888,32          |
| Outras variações do Património Líquido           | 16 391 919,15         | 13.605.989,95         |
| Resultado líquido período                        | 79 918,36             | -12.122.305,80        |
| <b>Total do Património Líquido</b>               | <b>-23.898.103,76</b> | <b>-25.323.039,24</b> |
| <b>Passivo</b>                                   |                       |                       |
| <b>Passivo não corrente</b>                      |                       |                       |
| Provisões                                        | 2 809 625,16          | 1.910.904,62          |
|                                                  | <b>2 809 625,16</b>   | <b>1.910.904,62</b>   |
| <b>Passivo corrente</b>                          |                       |                       |
| Fornecedores                                     | 12.240.770,86         | 12.932.750,32         |
| Adiantamento de clientes, contribuinte e utentes | 54 882 608,72         | 51.474.354,04         |
| Estado e outros entes públicos                   | 2 317 020,62          | 2.842.175,45          |
| Fornecedores de investimento                     | 499 642,59            | 1.653.765,52          |
| Outras contas a pagar                            | 17 563 346,04         | 18.163.879,46         |
| Diferimentos                                     | 1 414 598,00          |                       |
| <b>Total do Passivo Corrente</b>                 | <b>88 917 986,83</b>  | <b>87.066.924,79</b>  |
| <b>Total do Passivo</b>                          | <b>91 727 611,99</b>  | <b>88.977.829,41</b>  |
| <b>Total do Património Líquido e do Passivo</b>  | <b>67 829 508,23</b>  | <b>63.654.790,17</b>  |



## Demonstração de Resultados por Natureza

UNIDADE LOCAL DE SAUDE DO BAIXO ALENTEJO, E.P.E

Capital social 81.508.063,00€ NIPC 508 754 275

R. Dr. António Fernando Covas Lima, s/n

7800 Beja

### Demonstração de Resultados por Natureza de 01 Jan 2023 a 31 de dezembro 2023

UM: €

| RENDIMENTOS E GASTOS                                              | SNC-AP              | SNC-AP                |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|
|                                                                   | 31-12-2023          | 31-12-2022            |
| Impostos, contribuições e taxas                                   | 468 303,37          | 357.451,86            |
| Vendas                                                            | 0                   | 0                     |
| Prestações de serviços e concessões                               | 110 511 318,82      | 98.189.621,85         |
| Transferências e subsídios correntes obtidos                      | 3 343 888,98        | 115.879,62            |
| Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas          | -17.848.314,53      | -17.172.174,29        |
| Fornecimentos e serviços externos                                 | -30.165.089,27      | -30.542.469,84        |
| Gastos com pessoal                                                | -65.257.912,71      | -62.854.238,93        |
| Imparidades de inventários e ativos biológicos (perdas/reversões) | -78 351,70          | -427,76               |
| Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)               | -125 040,59         | -19.465,08            |
| Provisões (aumentos/reduções)                                     | -898 720,54         | -268.042,19           |
| Outros rendimentos                                                | 3.565.187,35        | 3.030.452,46          |
| Outros gastos                                                     | -1.332.216,75       | -1.236.138,69         |
| <b>Resultados antes de depreciações e resultados financeiros</b>  | <b>2 183 052,43</b> | <b>-10.399.550,99</b> |
| Gastos/reversões de depreciação e amortização                     | -1 973 963,58       | -1.605.335,27         |
| <b>Resultado operacional (antes de resultados financeiros)</b>    | <b>209 088,85</b>   | <b>-12.004.886,26</b> |
| Juros e rendimentos similares obtidos                             | 2 382,66            | 326,79                |
| Juros e gastos similares suportados                               | -35 944,24          | -20.776,00            |
| <b>Resultado antes de impostos</b>                                | <b>175 527,27</b>   | <b>-12.025.335,47</b> |
| Imposto sobre o rendimento                                        | -95.608,91          | -96.970,33            |
| <b>Resultado líquido do período</b>                               | <b>79 918,36</b>    | <b>-12.122.305,80</b> |



## Demonstração de Alterações no Capital Próprio

### Demonstração nas alterações no património líquido, em 31 dezembro 2023

UM: €

|                                                          | Capital<br>Património<br>Realizado | Reservas<br>legais | Resultados<br>transitados | Excedentes de<br>revalorização | Outras variações<br>no património<br>líquido | Resultado<br>líquido do<br>período | Total          | Total do<br>património<br>líquido |
|----------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------|---------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------|----------------|-----------------------------------|
| <b>POSIÇÃO NO INÍCIO DO<br/>PERÍODO<br/>[1]</b>          | 88.400.000                         | 7.285,63           | -123 927 897,34           | 8 713 888,32                   | 13 605 989,95                                | -12 122 305,80                     | 25 323 039,24  | -25 323 039,24                    |
| <b>ALTERAÇÕES NO PERÍODO</b>                             |                                    |                    |                           |                                |                                              |                                    |                |                                   |
| <b>Alterações do SNC para o SNC-<br/>AP</b>              |                                    |                    |                           |                                |                                              |                                    | 0,00           | 0,00                              |
| Alterações na política<br>contabilística                 |                                    |                    |                           |                                |                                              |                                    | 0              | 0                                 |
| Diferenças de conversão de<br>demonstrações financeiras  |                                    |                    |                           |                                |                                              |                                    | 0,00           | 0,00                              |
| Realização do excedente de<br>revalorização              |                                    |                    | 228.126,06                | -228.126,06                    |                                              |                                    | 0,00           | 0,00                              |
| Excedentes de revalorização e<br>respetivas variações    |                                    |                    |                           |                                |                                              |                                    | 0,00           | 0,00                              |
| Transferências e subsídios de<br>capita                  |                                    |                    |                           |                                | 2 785 929,20                                 |                                    | 2 785 929,20   | 2 785 929,20                      |
| Outras alterações reconhecidas<br>no Património Líquido  |                                    |                    | -15 334 932,88            |                                |                                              | 12 122 305,80                      | -3 212 627,08  | -3 212 627,08                     |
| <b>[2]</b>                                               | 0,00                               | 0,00               | -15 106 806,82            | -228.126,06                    | 2 785 929,20                                 | 12.122.305,80                      | -426 697,88    | -426 697,88                       |
| <b>RESULTADO LÍQUIDO DO<br/>PERÍODO (3)</b>              |                                    |                    |                           |                                |                                              | 79 918,36                          | 79 918,36      | 79 918,36                         |
| <b>RESULTADO INTEGRAL<br/>[4]=[2]+[3]</b>                |                                    |                    |                           |                                |                                              | 12 202 224,16                      | -346 779,52    | -346 779,52                       |
| Operações com detentores de<br>capital no período        | 1 625 968,00                       |                    |                           |                                |                                              |                                    | 1 625 968,00   | 1 625 968,00                      |
| Realizações de<br>capital/património                     |                                    |                    |                           |                                |                                              |                                    | 0,00           | 0,00                              |
| Entradas para cobertura de<br>perdas                     |                                    |                    | 145 747,00                |                                |                                              |                                    | 145 747,00     | 145 747,00                        |
| Outras operações                                         |                                    |                    |                           |                                |                                              |                                    |                |                                   |
| <b>[5]</b>                                               | 1 625 968,00                       | 0,00               | 145 747,00                | 0,00                           |                                              | 0,00                               | 1 771 715,00   | 1 771 715,00                      |
| <b>POSIÇÃO NO FIM DO PERÍODO<br/>[6]=[1]+[2]+[3]+[5]</b> | 90 025 968,00                      | 7.285,63           | -138 888 957,16           | 8 485 762,26                   | 16 391 919,15                                | 79 918,36                          | -23 898 103,76 | -23 898 103,76                    |



## Demonstração de Fluxos de Caixa

### Demonstração de Fluxos de Caixa 31 dezembro 2023

UM:€

|                                                                   | Período              |                      |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                   | 2023                 | 2022                 |
| <b>Fluxo de caixa das atividades operacionais - método direto</b> |                      |                      |
| Recebimento de clientes                                           | 113 815 623,20       | 101.364.815,18       |
| Recebimentos de utentes                                           | 468 907,13           | 512.079,50           |
| Recebimento de transferências e subsídios correntes               | 3 243 441,85         | 156.615,09           |
| Pagamento a fornecedores                                          | -50 497 219,05       | -49.887.655,86       |
| Pagamento ao pessoal                                              | -50 130 565,41       | -45.423.311,54       |
| Pagamentos a contribuintes/utentes                                | -493,85              | -114,40              |
| Pagamento prestações sociais                                      | -11 177 518,16       | -10.027.312,13       |
| <b>CAIXA GERADA PELAS OPERAÇÕES</b>                               | <b>5 722 175,71</b>  | <b>-3.304.884,16</b> |
| Pagamento/recebimento de imposto sobre rendimento                 | -5 150,89            | -115.741,93-         |
| Outros recebimentos/pagamentos -4.420.590,21                      | -3 117 811,97        | -4.420.590,21        |
| <b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (1)</b>             | <b>2 599 212,85</b>  | <b>-7.841.216,30</b> |
| <b>Fluxo de caixa das atividades de investimento</b>              |                      |                      |
| <b>Pagamentos respeitantes a:</b>                                 |                      |                      |
| Ativos fixos tangíveis                                            | -4 973 912,26        | -2.735.183,34        |
| Ativos intangíveis                                                | -666 851,16          | -262.892,94          |
| Investimentos financeiros                                         | -30 686,95           | -69.869,24           |
| Outros ativos                                                     | -203 144,49          | -1.568,25            |
| <b>Recebimentos provenientes de:</b>                              |                      |                      |
| Ativos fixos tangíveis                                            | 8 604,01             | 30.392,50            |
| Investimentos financeiros                                         | 7,99                 | 28.268,55            |
| Subsídios ao investimento                                         | 3 802 906,91         | 842.123,67           |
| Juros e rendimentos similares                                     | 1.088,25             | 0,00                 |
| <b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (2)</b>          | <b>-2.061.987,70</b> | <b>-2.186.729,05</b> |
| <b>Fluxo de Caixa das Atividades de financiamento:</b>            |                      |                      |
| <b>Recebimentos provenientes de::</b>                             |                      |                      |
| Realização de capital e de outros instrumentos de capital         | 1 625 968,00         | 0,00                 |
| .Cobertura de prejuízos                                           | 145 747,00           | 10.260.513,00        |
| Doações                                                           | 0,00                 | 9.250,00             |
| <b>Pagamentos respeitantes a:</b>                                 |                      |                      |
| Juros e gastos similares                                          | -44 274,78           | -20.692,08-          |
| <b>FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (3)</b>         | <b>1 727 440,22</b>  | <b>10.249.070,92</b> |
| <b>VARIAÇÕES DE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES (4)=(1)+(2)+(3)</b>     | <b>2 264 665,37</b>  | <b>221.125,57</b>    |
| <b>EFEITO DAS DIFERENÇAS DE CÂMBIO</b>                            |                      |                      |
| <b>CAIXA E SEUS EQUIVALENTES NO INÍCIO DO PERÍODO</b>             | <b>836 118,66</b>    | <b>614.993,09</b>    |
| <b>CAIXA E SEUS EQUIVALENTES NO FIM DO PERÍODO</b>                | <b>3 100 784,03</b>  | <b>836.118,66</b>    |