

Informação Financeira

Balanço

Código das contas POCMS	ACTIVO	Exercícios			
		2013			2012
		AB	AP	AL	AL
	Imobilizado				
	Bens de domínio público:				
451	Terrenos e Recursos naturais				
452	Edifícios				
453	Outras construções e infra-estruturas				
455	Bens do património histórico e cultural				
459	Outros Bens de domínio público				
445	Imobilizações em curso de bens de domínio Público				
446	Adiantamentos por conta de bens de domínio público				
	Imobilizações incorpóreas:				
431	Despesas de instalação				
432	Despesas de investigação e desenvolvimento	4.699	4.699		
443	Imobilizações em curso de imobilizações incorpóreas	4.934		4.934	4.934
449	Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas				
		9.633	4.699	4.934	4.934
	Imobilizações Corpóreas:				
421	Terrenos e Recursos naturais	15.381.300		15.381.300	15.381.300
422	Edifícios e outras contruções	65.317.466	5.394.149	59.923.317	60.741.310
423	Equipamento básico	17.356.316	11.678.794	5.677.522	6.023.740
424	Equipamento de transporte	45.716	25.170	20.546	9.088
425	ferramentas e utensílios	4.088	2.605	1.483	1.837
426	Equipamento administrativo e informático	4.813.576	3.686.298	1.127.278	1.643.005
427	Taras e vasilhame				
429	Outras imobilizações corpóreas	127.507	72.994	54.514	71.001
442	Imobilizações em curso de imobilizações corpóreas	28.697		28.697	28.697
448	Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas				
		103.074.667	20.860.010	82.214.657	83.899.979
	Investimentos financeiros:				
411	Partes de capital				
412	Obrigações e títulos de participação				
414	Investimentos em imóveis				
415	Outras aplicações financeiras				
441	Imobilizações em curso de investimentos financeiros				
447	Adiantamentos por conta de investimentos financeiros				

Código das contas POCMS	ACTIVO	Exercícios			
		2013			2012
		AB	AP	AL	AL
	Circulante				
	Existências:				
36	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	4.197.932		4.197.932	4.720.889
34	Sub-produtos, desperdícios, resíduos e refugos				
33	Produtos Acabados e Intermédios				
32	Mercadorias				
37	Adiantamento por conta de compras				
		4.197.932		4.197.932	4.720.889
	Dívidas de terceiros - Médio e longo prazo				
	Dívidas de terceiros - Curto prazo:				
28	Empréstimos Concedidos				
211	Clientes c/c	2.633.248		2.633.248	2.784.279
213	Utentes c/c	1.214		1.214	244
215	Instituições do MS	26.905.550		26.905.550	70.104.371
218	Clientes e utentes de cobrança duvidosa	741.541	542.054	199.487	179.253
251	Devedores pela execução do orçamento				
229	Adiantamentos a fornecedores	891		891	6.264
2619	adiantamentos a fornecedores de imobilizado				
24	Estados e outros entes públicos	491.125		491.125	788.718
262/3/3+267+268	Outros devedores	677.006		677.006	414.992
		31.450.575	542.054	30.908.520	74.278.121
	Títulos Negociáveis:				
151	Acções				
152	Obrigações e títulos de participação				
153	Títulos da dívida pública	4.200.000		4.200.000	4.200.000
159	Outros Títulos				
18	Outras aplicações de tesouraria				
		4.200.000		4.200.000	4.200.000
	Depósitos em instituições financeiras e caixa:				
13	Conta no tesouro	5.633.586		5.633.586	1.477.103
12	Depósitos em instituições financeiras	454.675		454.675	331.569
11	Caixa	4.503		4.503	4.373
		6.092.764		6.092.764	1.813.046
	Acréscimos e diferimentos:				
271	Acréscimos de proveitos	285.669.332		285.669.332	147.235.335
272	Custos diferidos	42.638		42.638	160.184
		285.711.970		285.711.970	147.395.518
	Total de Amortizações		20.864.708		
	Total de Provisões		542.054		
	Total do Activo	434.737.540	21.406.763	413.330.777	316.312.488

Códigos das contas POCMS	FUNDOS PRÓPRIOS E PASSIVO	Exercícios	
		2013	2012
	Fundos próprios		
51	Património	18.200.000	18.200.000
56	Reservas de reavaliação		
		18.200.000	18.200.000
	Reservas		
571	Reservas legais	1.273.775	557.521
574	Reservas livres	4.862.979	1.997.965
575	Subsídios		
576	Doações	154.847	146.815
577	Reservas decorrentes da transferência de activos	82.538.757	82.538.757
		88.830.357	85.241.058
59	Resultados transitados	6.651.992	10.168.584
88	Resultado líquido do exercício	-7.852.437	64.676
		105.829.913	113.674.317
	Passivo:		
291	Provisões para cobranças duvidosas		
292	Provisões para riscos e encargos	80.254	85.671
		80.254	85.671
	Dívidas a terceiros - Médio e longo prazo		
	Dívidas a terceiros - Curto prazo:		
213	Utentes c/c		
219	Adiantamentos de clientes, utentes e instit. MS	270.149.960	166.728.919
221	Fornecedores c/c	20.044.389	18.026.089
228	Fornecedores - Facturas em recepção e conferência	1.384.166	985.988
23	Empréstimos obtidos		
252	Credores pela execução do orçamento		
2611	Fornecedores de imobilizado	508.499	488.771
24	Estado e outros entes públicos	2.395.746	2.935.406
262/3/4+267+268	Outros credores	234.636	151.929
		294.717.395	189.317.101
	Acréscimos e diferimentos:		
273	Acréscimos de custos	11.134.535	11.761.222
274	Proveitos diferidos	1.568.681	1.474.176
		12.703.215	13.235.398
	Total dos fundos próprios e do passivo	413.330.777	316.312.488

Demonstração de Resultados

POCMS	Custos e Perdas	Exercício			
		2013		2012	
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas:				
612	Mercadorias				
616	Matérias de consumo	45.915.484	45.915.484	47.005.280	47.005.280
62	Fornecimentos e serviços externos		28.958.500		30.244.050
	Custos com o pessoal:				
641+642	Remunerações	55.240.274		55.312.163	
	Encargos sociais:				
643	Pensões	1.037		9.027	
645 a 648	Outros	13.088.513	68.329.824	12.129.015	67.450.205
63	Transferências correntes concedidas e prestações sociais				
66	Amortizações do exercício	4.189.004		4.221.097	
67	Provisões do exercício	149.360	4.338.364	171.669	4.392.766
65	Outros custos e perdas operacionais		33.705		13.411
	(A)		147.575.878		149.105.712
68	Custos e perdas financeiras		55.058		128.817
	(C)		147.630.935		149.234.529
69	Custos e perdas extraordinárias		542.058		473.363
	(E)		148.172.993		149.707.892
86	Imposto sobre o rendimento do exercício		15.858		824.949
	(G)		148.188.851		150.532.841
88	Resultado líquido do exercício		-7.852.437		64.676
			140.336.414		150.597.517

POCMS	Proveitos e Ganhos	Exercício			
		2013		2012	
71	Vendas e prestações de serviços				
711	Vendas	721.527		560.111	
712	Prestações de serviços	133.037.132	133.758.658	143.737.391	144.297.502
72	Impostos, taxas e outros				
75	Trabalhos para a própria entidade				
73	Proveitos suplementares		964.199		1.054.572
74	Transferências e subsídios correntes obtidos:				
741	Transferências - Tesouro				
742	Transferências correntes obtidas		13.884		41.120
743	Subsídios correntes obtidos - Outros entes públicos				
749	De outras entidades				
76	Outros proveitos e ganhos operacionais		4.391.751		3.532.421
	(B)		139.128.492		148.925.615
78	Proveitos e ganhos financeiros		43.592		908.707
	(D)		139.172.084		149.834.322
79	Proveitos e ganhos extraordinários		1.164.330		763.195
	(F)		140.336.414		150.597.517

Resultados:

Resultados Operacionais: (B) - (A) =		-8.447.385		-180.097
Resultados financeiros: (D-B) - (C-A) =		-11.466		779.890
Resultados correntes: (D) - (C) =		-8.458.851		599.793
Resultados Extraordinários		622.273		289.833
Resultados antes de impostos: (F) - (E) =		-7.836.578		889.625
Imposto s/Rendimento Exercício		15.858		824.949
Resultado líquido do exercício: (F) - (G) =		-7.852.437		64.676

Mapa de Fluxos de Caixa 2013

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	
Actividades Operacionais	
Recebimentos de clientes	147.605.194
Pagamentos a fornecedores	60.174.166
Pagamentos de Honorários	10.525.824
Pagamentos ao pessoal	69.302.933
Fluxos gerados pelas operações	7.602.270
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	-521.313
Outros pagamentos/recebimentos relativos à actividade operacional	-291.242
Fluxos gerados antes das rubricas extraordinárias	6.789.716
Recebimentos relacionados com rubricas extraordinárias	
Pagamentos relacionados com rubricas extraordinárias	7.766
Fluxos das Actividades Operacionais (1)	6.781.949
Actividades de Investimento	
Recebimentos provenientes de:	
Investimentos financeiros	
Imobilizações corpóreas	
Imobilizações incorpóreas	
Juros e proveitos similares	11.454
Dividendos	
Outros	
Subsídios de investimento	
	11.454
Pagamentos respeitantes a:	
Investimentos financeiros	
Imobilizações corpóreas	2.462.082
Imobilizações incorpóreas	
Outros	
	2.462.082
Fluxos das Actividades de Investimento (2)	-2.450.629

Actividade de Financiamento	
Recebimentos provenientes de:	
Empréstimos obtidos	
Aumentos de capital, prestações suplementares e prémios de emissão	
Subsídios e doações	6.000
Venda de acções (quotas) próprias	
Outros	
Cobertura de prejuízos	
	6.000
Pagamentos respeitantes a:	
Empréstimos obtidos	
Amortização de contratos de locação financeira	8.210
Juros e custos similares	49.392
Dividendos	
Redução de capital e prestações suplementares	
Aquisição de acções (quotas) próprias	
Outros	
	57.602
Fluxos das Actividades de Financiamento (3)	-51.602
Variação de caixa e seus equivalentes (4) = (1) + (2) + (3)	4.279.718
Efeito das diferenças de câmbio	
Caixa e seus equivalentes no início do período	6.013.046
Alteração do perímetro de consolidação	
Caixa e seus equivalentes no fim do período	10.292.764