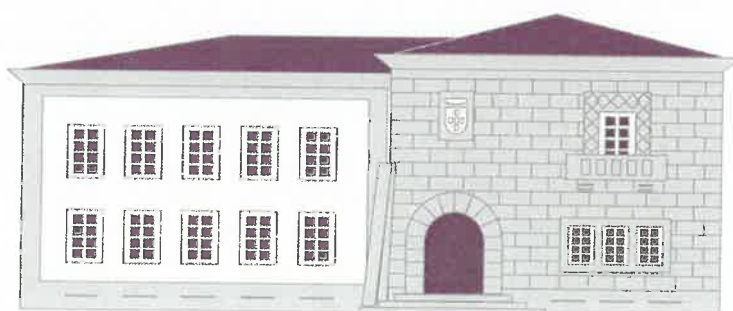

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PREVISIONAIS

[Handwritten signatures in blue ink]



Câmara Municipal de Freixo de Espada à Cinta



BLC - BALANÇO PREVISIONAL			
PERÍODO		ANO	
2025/01/01-2025/12/31		2025	
Rubricas	Notas	Datas	
		Previsto 2024/12/31	Previsto 2025/12/31
ATIVO			
Ativo não corrente		43 643 375,07 €	44 495 762,34 €
Ativos fixos tangíveis		41 937 886,73 €	42 744 161,97 €
Ativos intangíveis		63 899,71 €	70 046,86 €
Participações financeiras		1 226 153,35 €	1 226 153,35 €
Outras contas a receber		415 435,28 €	455 400,15 €
Ativo corrente		1 275 129,20 €	1 393 583,65 €
Inventários		0,00 €	0,00 €
Devedores por transferências e		43 793,97 €	43 793,97 €
Clientes, contribuintes e utentes		106 030,03 €	116 230,12 €
Estado e outros entes públicos		10 158,17 €	11 135,39 €
Outras contas a receber		180 774,82 €	198 165,36 €
Caixa e depósitos		934 372,21 €	1 024 258,82 €
Total Ativo		44 918 504,27 €	45 889 345,98 €
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património/Capital		25 097 961,80 €	25 097 961,80 €
Reservas		55 822,24 €	55 822,24 €
Resultados transitados		-12 316 806,95 €	-13 618 775,42 €
Ajustamentos em ativos financeiros		-34 001,76 €	-34 001,76 €
Outras variações no património líquido		17 871 581,58 €	19 590 827,73 €
Resultado líquido do período		-1 301 968,47 €	-822 119,53 €
Total Património Líquido		29 372 588,44 €	30 269 715,06 €
PASSIVO			
Passivo não corrente		13 955 900,43 €	14 000 102,41 €
Provisões		270 178,13 €	270 178,13 €
Financiamentos obtidos		12 335 203,51 €	12 369 608,54 €
Fornecedores		0,00 €	0,00 €
Responsabilidades por benefícios pós-		1 248 679,44 €	1 248 679,44 €
Diferimentos		43 793,97 €	48 006,95 €
Outras contas a pagar		58 045,38 €	63 629,35 €
Passivo corrente		1 590 015,40 €	1 619 528,52 €
Credores por transferências e subsídios		12 390,99 €	12 390,99 €
Fornecedores		467 490,92 €	467 490,92 €
Estado e outros entes públicos		194 129,84 €	194 129,84 €
Financiamentos obtidos		236 417,90 €	235 773,10 €
Fornecedores de investimentos		366 093,85 €	366 093,85 €
Outras contas a pagar		313 491,90 €	343 649,82 €
Total Passivo		15 545 915,83 €	15 619 630,93 €
Total Património Líquido e Passivo		44 918 504,27 €	45 889 345,98 €

[Handwritten signatures and initials in blue ink, including 'D. Costa' and 'J. M. Costa']



DR - DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA PREVISIONAL

PERÍODO
2025/01/01-2025/12/31

ANO
2025

Rubricas	Notas	Datas	
		Previsto 2024/12/31	Previsto 2025/12/31
Impostos, contribuições e taxas		337 364,16 €	369 818,59 €
Vendas		18 894,72 €	20 712,39 €
Prestações de serviços e concessões		398 847,81 €	437 216,97 €
Transferências e subsídios correntes obtidos		6 475 116,00 €	7 089 323,50 €
Rendimentos/Gastos imputados de entidades controladas, associadas e empreendimentos conjuntos		0,00 €	0,00 €
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-55 787,37 €	-61 154,11 €
Fornecimentos e serviços externos		-3 640 106,48 €	-3 640 106,48 €
Gastos com pessoal		-3 220 345,02 €	-3 530 142,21 €
Transferências e subsídios concedidos		-400 000,00 €	-400 000,00 €
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)		2 398,87 €	2 629,64 €
Provisões (aumentos/reduções)		0,00 €	0,00 €
Outros rendimentos		800 416,38 €	800 416,38 €
Outros gastos		-119 861,75 €	-131 392,44 €
Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento		596 937,33 €	957 322,23 €
Gastos/reversões de depreciação e amortização		-1 650 810,06 €	-1 650 810,06 €
Resultado operacional (antes de resultados financeiros)		-1 053 872,73 €	-693 487,83 €
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados		-248 095,74 €	-128 631,70 €
Resultado antes de impostos		-1 301 968,47 €	-822 119,53 €
Resultado líquido do período		-1 301 968,47 €	-822 119,53 €



DFC - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA PREVISIONAL			
PERÍODO		ANO	
2025/01/01-2025/12/31		2025	
Rubricas	Notas	Datas	
		Previsto 2024/12/31	Previsto 2025/12/31
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes		484 911,81 €	531 560,33 €
Recebimentos de contribuintes		559 652,52 €	613 491,09 €
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		6 746 366,33 €	7 395 366,77 €
Recebimentos de utentes		15 215,97 €	16 679,75 €
Pagamentos a fornecedores		-6 449 916,66 €	-2 433 670,17 €
Pagamentos ao pessoal		-4 087 933,07 €	-4 481 192,23 €
Pagamentos de transferências e subsídios		-537 322,92 €	-589 013,38 €
Caixa gerada pelas operações		-3 269 026,02 €	1 053 222,15 €
Outros recebimentos/pagamentos		-1 207 438,34 €	-1 323 593,90 €
Fluxos de caixa das atividades operacionais (a)		-4 476 464,35 €	-270 371,76 €
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Pagamentos - Ativos fixos tangíveis		-1 773 431,66 €	-1 012 590,03 €
Pagamentos - Ativos intangíveis		-1 383,75 €	-1 516,87 €
Pagamentos - Propriedades de investimento		-247 603,13 €	-271 422,55 €
Recebimentos provenientes de:			
Recebimentos - Ativos fixos tangíveis		28 770,00 €	31 537,67 €
Recebimentos - Transferências de capital		1 804 783,29 €	1 978 403,44 €
Fluxos de caixa das atividades de investimento (b)		-188 865,25 €	724 411,67 €
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Recebimentos - Outras operações de financiamento		11 637 395,05 €	270 178,13 €
Pagamentos respeitantes a:			
Pagamentos - Financiamentos obtidos		-6 392 769,75 €	-236 417,90 €
Pagamentos - Juros e gastos similares		-682 853,87 €	-128 631,70 €
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (c)		4 561 771,43 €	-94 871,47 €
Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)			
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes de caixa no início do pe		322 264,06 €	218 705,89 €
Caixa e seus equivalentes de caixa no fim do perío		218 705,89 €	577 874,34 €
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E			
Caixa e seus equivalentes de caixa no início do período		322 264,06 €	218 705,89 €
Saldo da gerência anterior (SGA)		322 264,06 €	218 705,89 €
SGA De execução orçamental		195 719,72 €	153 369,86 €
SGA De operações de tesouraria		126 544,34 €	65 336,03 €
Caixa e seus equivalentes de caixa no fim do período		218 705,89 €	577 874,34 €
Saldo para a gerência seguinte (SGS)		218 705,89 €	577 874,34 €
SGS De execução orçamental		153 369,86 €	512 538,31 €
SGS De operações de tesouraria		65 336,03 €	65 336,03 €