

CONTAS
3º TRIMESTRE
2024



Síntese

Neste trimestre regista-se a entrada em vigor do contrato de desmilitarização de munições e explosivos dos ramos das forças armadas para os anos de 2024 e 2025, com a concessão do visto do Tribunal de Contas. No final de setembro deu-se início à execução do contrato com a receção de munições dos ramos e a realização das primeiras etapas de desmilitarização.

As restantes atividades da empresa, desenvolveram-se conforme previsto.

A redução da atividade industrial, por via da conclusão do contrato, contribuiu para que o EBITDA e os resultados operacionais quando comparado com período homólogo. apresentassem uma variação desfavorável de 1.920.184,69 € e 1.906.148,27 €, respetivamente.

1 – Balanço

		UM: Euros		
RUBRICAS	NOTAS	REAL	REAL	PAO
		31/12/2023	30/09/2024	30/09/2024
Ativo				
Ativo não corrente				
Ativos fixos tangíveis		31.097.197,70	29.980.650,69	30.826.894,04
Ativos intangíveis		120.937,91	63.381,63	53.049,74
Participações financeiras		90.663.737,96	90.146.437,86	87.764.077,68
Outros ativos financeiros		296.382,99	296.382,99	296.382,99
Acionistas		0,00	936.206,00	0,00
Ativos por impostos diferidos		0,00	0,00	0,00
		122.178.256,56	121.423.059,17	118.940.404,45
Ativo Corrente				
Inventários		5.384,40	17.750,92	5.384,40
Clientes, contribuintes e utentes		233.886,77	1.653,84	233.886,77
Estado e outros entes públicos		4.803,48	63.904,20	608.356,37
Outras contas a receber		154.731,64	380.261,62	0,00
Diferimentos		12.400,52	8.848,04	40.587,88
Caixa e depósitos bancários		8.494.773,00	7.110.394,53	8.103.170,24
		8.905.979,81	7.582.813,15	8.991.385,66
Total do ativo		131.084.236,37	129.005.872,32	127.931.790,11
PATRIMÓNIO LÍQUIDO				
Património/Capital		104.500.000,00	104.500.000,00	104.500.000,00
Outros instrumentos de capital próprio		1.991.000,00	1.991.000,00	1.991.000,00
Prémios de emissão		0,00	0,00	0,00
Reservas legais		15.304,03	15.304,03	15.304,03
Ajustamentos em ativos financeiros		45.150.773,52	45.150.773,52	44.615.945,89
Outras variações no capital próprio		0,00	0,00	0,00
Resultados transitados		-30.696.040,15	-29.415.491,41	-32.283.771,81
Resultado líquido do período		1.280.548,74	-2.125.780,16	-720.164,17
Interesses minoritários		0,00	0,00	0,00
Total do património líquido		122.241.586,14	120.115.805,98	118.118.313,94
Passivo				
Passivo não corrente				
Provisões		165.278,68	164.990,27	42.541,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00	0,00
Responsabilidades por benefícios pós-emprego		0,00	0,00	0,00
Passivos por impostos diferidos		0,00	0,00	0,00
Outras contas a pagar		0,00	0,00	0,00
		165.278,68	164.990,27	42.541,00
Passivo corrente				
Fornecedores		81.671,09	49.772,58	81.562,00
Fornecedores de investimentos		0,00	0,00	0,00
Adiantamento de Clientes		0,00	0,00	0,00
Estado e outros entes públicos		252.344,35	42.636,55	814.557,23
Financiamentos obtidos		0,00	0,00	0,00
Acionistas		3.599.997,96	3.599.997,96	3.599.997,96
Outras contas a pagar		4.732.171,84	5.032.668,98	5.235.444,48
Diferimentos		11.186,31	0,00	39.373,50
		8.677.371,55	8.725.076,07	9.770.935,17
Total do passivo		8.842.650,23	8.890.066,34	9.813.476,17
Total do património líquido e do passivo		131.084.236,37	129.005.872,32	127.931.790,11

2 – Demonstração de Resultados

UM: Euros

RENDIMENTOS E GASTOS		REAL	REAL	PAO	% Execução PAO
		30/09/2023	30/09/2024	30/09/2024	30/09/2024
Vendas	70+71	48.637,75	16.482,50	37.500,00	44,0%
Prestações de serviços	72	1.975.822,13	35.159,03	1.735.352,80	2,0%
Transferências correntes e subsídios à exploração obtidos	75	934.764,00	881.418,44	1.629.188,25	54,1%
MEP - Método Equivalência Patrimonial		0,00	0,00	0,00	0,0%
Variação nos inventários da produção	73	0,00	0,00	0,00	0,0%
Trabalhos para a própria entidade	74	0,00	0,00	0,00	0,0%
Custos das Mercadorias Vendidas e Matérias Consumidas	61	-26.869,41	-7.165,24	0,00	100,0%
Fornecimentos e serviços externos	62	-488.844,29	-523.853,42	-993.984,66	52,7%
Gastos com o pessoal	63	-1.451.569,95	-1.303.571,69	-1.816.124,42	71,8%
Provisões	67	0,00	0,00	0,00	0,0%
Imparidades	65	0,00	0,00	0,00	0,0%
Perdas por reduções de justos valor	66	0,00	0,00	0,00	0,0%
Reversões	76	0,00	0,00	0,00	0,0%
Outros rendimentos e ganhos	78	32.198,14	16.943,80	99.132,22	17,1%
Outros gastos e perdas	68	-8.917,78	-20.377,52	-150.000,00	13,6%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamentos e impostos		1.015.220,59	-904.964,10	541.064,19	-167,3%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	64	-1.238.655,72	-1.224.619,30	-1.239.478,36	98,8%
Imparidades		0,00	0,00	0,00	0,0%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-223.435,13	-2.129.583,40	-698.414,17	304,9%
Juros e rendimentos similares obtidos	79	608,33	3.820,94	750,00	509,5%
Juros e gastos similares suportados	69	-129,31	-17,70	-22.500,00	0,1%
Resultado antes de impostos		-222.956,11	-2.125.780,16	-720.164,17	295,2%
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	0,00	0,0%
Resultado líquido do período		-222.956,11	-2.125.780,16	-720.164,17	295,2%
Resultado por ação básico		-0,01	-0,10	-0,03	0,00

No final do 3º trimestre, o **EBITDA** apresenta-se negativo em **904.964 €**, fruto essencialmente da redução da atividade de desmilitarização.

O Resultado Líquido no período é negativo em 2.125.780 €, mantendo o registo do forte impacto que as depreciações e amortizações têm nos resultados da empresa, i.e 58%.(1.224.619 €).

2.1 – Rendimentos

RENDIMENTOS	REAL	REAL	PAO	% Execução PAO
	set/23	set/24	set/24	Set 2024
Contrato DGRDN - Desmilitarização	1.699.029,32	0,00	1.144.502,19	0%
Prestação serviços e Mercado Civil	276.792,81	35.159,03	60.975,61	58%
Vendas - Sucata	48.637,75	16.482,50	37.500,00	44%
Protocolo MDN: BTID	749.999,00	749.999,00	750.000,00	100%
Protocolo MDN: Start-Up Defesa	0,00	0,00	375.000,00	0%
MEAP	137.036,94	97.460,39	315.000,00	31%
Parque Aeronáutico de Alverca (Renda)	14.063,50	15.039,53	9.132,22	165%
Parque Aeronáutico de Alverca (IMI)	0,00	0,00	90.000,00	0%
Gestão Participadas - Management Fees	0,00	0,00	529.875,00	0%
PRR Aeronext	47.728,06	33.959,05	95.438,25	36%
PRR Portugal Space	0,00	0,00	37.500,00	0%
Valorização do Conhecimento	0,00	0,00	0,00	0%
Outras receitas	18.742,97	5.725,21	57.000,00	10%
Total dos Rendimentos	2.992.030,35	953.824,71	3.501.923,27	27%

No final do 3º trimestre de 2024, os rendimentos reconhecidos ascenderam a 953.824 €.

Face ao período **homólogo**, verifica-se uma **variação negativa de 2.038.206 €**. Em relação ao previsto para o 3º Trimestre do **PAO 2024**, a **variação é negativa em 2.548.099 €**, dos quais **904.875 €** são relativos a rendimentos potenciais não verificados no período. Ou seja, a receita realizada no período é inferior em **1.643.224 €**, desvio de 63 %, em relação ao projetado / contratado.

2.2 – Gastos

GASTOS	REAL	REAL	PAO	% Execução PAO
	set/23	set/24	set/24	Set 2024
Custos das M. Vendidas e Mat. Consumidas	26.869,41	7.165,24	0,00	100%
Fornecimentos e serviços externos	488.844,29	523.853,42	993.984,66	53%
Gastos com o pessoal	1.451.569,95	1.303.571,69	1.816.124,42	72%
Outros gastos e perdas	8.917,78	20.377,52	150.000,00	14%
Juros e gastos similares suportados	129,31	17,70	22.500,00	0%
	1.976.330,74	1.854.985,57	2.982.609,08	62%
Depreciações	1.238.655,72	1.224.619,30	1.239.478,36	99%
Total dos Gastos	3.214.986,46	3.079.604,87	4.222.087,44	73%
Resultado Líquido do Período	-222.956,11	-2.125.780,16	-720.164,17	295%

No final do 3º trimestre de 2024, os gastos reconhecidos ascenderam a 3.079.608 €. Face ao período **homólogo**, verifica-se uma **variação favorável de 135.378 €**, essencialmente, por via da redução dos Gastos com Pessoal em 10,2 % (147.998 €), dada a diminuição do número de membros do Conselho de Administração de 5 para 3, absorvendo o aumento dos gastos com FSE's (35.009 €)

Em relação ao **PAO 2024**, a **variação de 1.142.479 €**, resulta essencialmente de uma previsão que contemplava um maior crescimento em FSE e Gastos com o Pessoal, em linha com receitas potenciais as quais não se verificaram.

3 – Demonstração dos Fluxos de Caixa

UNIDADE MONETÁRIA: Euro					
RUBRICAS	NOTAS	REAL 31/12/2023	REAL 30/09/2023	REAL 30/09/2024	PAO 30/09/2024 % Execução PAO
Fluxos de caixa das atividades operacionais - método direto					
Recebimentos de clientes		3.221.589,11	1.430.470,42	376.758,01	2.225.494,17 16,93%
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		1.250.381,24	686.493,75	631.419,44	1.629.188,25 38,76%
Pagamentos a fornecedores		-1.491.376,11	-763.852,90	-788.130,03	-1.574.950,33 50,04%
Pagamentos ao pessoal		-1.641.350,30	-1.011.791,63	-1.145.360,05	-1.816.124,42 63,07%
Caixa gerada pelas operações		1.339.243,94	341.319,64	-925.312,63	463.607,67 -199,59%
Outros recebimentos/pagamentos (imposto sobre o rendimento)		-116.412,80	-136.311,97	-88.436,54	0,00 100,00%
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		1.222.831,14	205.007,67	-1.013.749,17	463.607,67 -218,67%
Fluxos de caixa das atividades de investimento					
Pagamentos respeitantes a :					
Ativos fixos tangíveis		-38.274,12	-26.573,49	-20.445,39	-1.100.210,43 -100,00%
Ativos fixos intangíveis		0,00	0,00	0,00	0,00 0,00%
Investimentos em Participações		-10.000,00	-10.000,00	0,00	-200.000,00 -100,00%
Outras operações de investimento - Financiamentos concedidos		-30.955,67	-72.131,25	-1.101.113,07	-345.000,00 319,16%
Recebimentos provenientes de :					
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00	0,00	0,00 0,00%
Subsídios ao investimento		2.870.366,35	2.872.881,55	0,00	0,00 0,00%
Financiamentos concedidos		86.125,43	0,00	185.896,57	0,00 0,00%
Juros		456,25	456,25	3.820,94	0,00 100,00%
Dividendos		391.963,43	391.963,43	561.211,65	790.000,00 100,00%
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		3.269.681,67	3.156.596,49	-370.629,30	-855.210,43 43,34%
Fluxos de caixa das atividades de financiamento					
Recebimentos provenientes de:					
Financiamentos obtidos		0,00	0,00	0,00	0,00 0,00%
Juros		0,00	0,00	0,00	0,00 0,00%
Outras operações de financiamento		0,00	0,00	0,00	0,00 0,00%
Aumento capital		0,00	0,00	0,00	0,00 0,00%
Pagamentos respeitantes a:					
Juros e gastos similares		0,00	0,00	0,00	0,00 0,00%
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		0,00	0,00	0,00	0,00 0,00%
Variação de caixa e seus equivalentes (4)=(1)+(2)+(3)		4.492.512,81	3.361.604,16	-1.384.378,47	-391.602,76 -353,52%
Efeito das diferenças de câmbio		-142,43	0,00	0,00	0,00 0,00%
Caixa e seus equivalentes no início do período		4.002.402,62	4.002.402,62	8.494.773,00	8.494.773,00 0,00%
Caixa e seus equivalentes no fim do período		8.494.773,00	7.364.006,78	7.110.394,53	8.103.170,24 87,75%

Em período homologado, os **fluxos de caixa operacionais** são negativos :

Ao **nível da receita**, com a conclusão do contrato de desmilitarização, o aumento da prestação de serviços no mercado civil foi insuficiente para acompanhar a variação ocorrida nas despesas operacionais.

Na **despesa**, a variação mais expressiva verifica-se nos gastos com pessoal.

Em relação ao previsto no **PAO 2024** para este trimestre, verifica-se um desvio negativo de 1.388.920 €, pelo não recebimento de verbas estimadas, das quais se destacam, o protocolo “Start UP Defesa”, MEAP, Contrato de desmilitarização 2024/2025, “fees” de gestão das empresas participadas.

Nos **Fluxos de caixa de investimento**, destaca-se por um lado, o recebimento de dividendos no valor de 561.211 € (EDISOFT e Naval Rocha), o reembolso dos apoios concedidos à Extra, 35.896 € e de juros de aplicações financeiras – CEDICS 2.612 €.

Por outro, foram concedidos apoios à tesouraria do Arsenal do Alfeite, no valor de 936.206,00 €, e à ETI no valor de 150.000 € que procedeu ao seu reembolso, assim como a realização de investimentos na UDME no valor de 20.455 €.

4 – Plano de Redução de Custos

PLANO DE REDUÇÃO DE CUSTOS	2024 PAO	2024 Jan - Set PAO	2024 Jan - Set Exec.	2023 Jan - Set Exec.	2024 3º Trimestre % Execução	2024 PAO % Execução
(1) CMVMC	0,00	0,00	7.165,24	26.869,41	100%	100%
(2) Fornecimentos e Serviços Externos	1.325.312,88	993.984,66	523.853,42	488.844,29	53%	40%
(3) Gastos com Pessoal	2.421.499,22	1.816.124,42	1.303.571,69	1.451.569,95	72%	54%
(4) Impactos decorrentes de fatores excecionais	0,00	0,00	0,00	114.773,02	0%	0%
(5) Gastos operacionais para efeitos de comparabilidade da eficiencia operacional= (1)+(2)+(3)-(4)	3.746.812,10	2.810.109,08	1.834.590,35	1.852.510,63	65%	49%
(6) Volume de negócios (VN)	4.536.054,73	3.402.041,05	933.059,97	2.959.223,88	27%	21%
(7) Indemnizações Compensatórias (conforme contrato Serv. Público)	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0%
(8) Impacto na receita decorrente de fatores excecionais	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0%
(9) Volume de negócios para efeitos de comparabilidade (6+7-8)	4.536.054,73	3.402.041,05	933.059,97	2.959.223,88	27%	21%
(10) Peso dos Gastos / VN = (5) / (9)	83%	83%	197%	63%	238%	238%
i. Gastos com Deslocações e Alojamento	160.745,49	120.559,12	55.501,64	47.744,88	46%	35%
ii. Gastos com Ajudas de custo	35.508,68	26.631,51	7.976,26	6.438,81	30%	22%
iii. Gastos associados à frota automóvel	73.517,23	55.137,92	36.686,05	27.632,52	67%	50%
iv. Encargos com contratação de estudos, pareceres, projetos e consultoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0%
(11) Total = (i) + (ii) + (iii) + (iv)	269.771,39	202.328,54	100.163,95	81.816,21	50%	37%

Detalhe da informação na ótica orçamental

Receitas	Previsões Corrigidas	Por Cobrar Per. Ant.	Receitas Liquidadas	Receita cobrada Bruta	Receita Cobrada líquida			Por Cobrar Fim Período	Grau Execução	
					Per. Ant	Corrente	Total		Per. Ant	Corrente
Receitas Correntes										
Receitas Correntes - Contratuais	4.336.981,33	253.670,39	1.297.237,14	1.509.023,53	253.670,39	1.255.353,14	1.509.023,53	41.884,00	5,85%	28,95%
Receitas Correntes - Potenciais	1.368.995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Total	5.705.976,33	253.670,39	1.297.237,14	1.509.023,53	253.670,39	1.255.353,14	1.509.023,53	41.884,00	4,45%	22,00%
Receitas Capital										
Saldo de Gerencia	2.365.237,10	0,00	2.365.237,10	2.365.237,10	0,00	2.365.237,10	2.365.237,10	0,00	0,00%	100,00%
União Europeia - MEAP	420.000,00	0,00	97.460,39	97.460,39	0,00	97.460,39	97.460,39	0,00	0,00%	23,20%
Aplicações Financeiras	3.132.246,94	0,00	3.132.246,94	3.132.246,94	0,00	3.132.246,94	3.132.246,94	0,00	0,00%	100,00%
Financiamentos	460.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00%	32,61%
Total	6.377.484,04	0,00	5.744.944,43	5.744.944,43	0,00	5.744.944,43	5.744.944,43	0,00	0,00%	90,08%
Total Operações Orçamentais	12.083.460,37	253.670,39	7.042.181,57	7.253.967,96	253.670,39	7.000.297,57	7.253.967,96	41.884,00	2,10%	57,93%
Devolução Indemnização	47.555,00	0,00	47.555,00	47.555,00	0,00	47.555,00	47.555,00	0,00	0,00%	100,00%
PRR Aeronext	81.981,00	0,00	81.981,00	81.981,00	0,00	81.981,00	81.981,00	0,00	0,00%	100,00%
PRR NewSpace	2.870.366,00	0,00	2.870.366,00	2.870.366,00	0,00	2.870.366,00	2.870.366,00	0,00	0,00%	100,00%
Total Operações Extraorçamentais	2.999.902,00	0,00	2.999.902,00	2.999.902,00	0,00	2.999.902,00	2.999.902,00	0,00	0,00%	100,00%
Total Geral	15.083.362,37	253.670,39	10.042.083,57	10.253.869,96	253.670,39	10.000.199,57	10.253.869,96	41.884,00	1,68%	66,30%

Total Despesas	Previsões Corrigidas	Cativos Descativos	Comprom.	Obrigações	Despesas pagas líquidas			Por Liquidar Fim Período	Grau Execução	
					Per. Ant	Corrente	Total		Per. Ant	Corrente
Despesa Corrente										
Despesas com Pessoal	3.553.255,00	0,00	1.356.697,00	1.283.480,55	49.799,01	1.192.649,78	1.242.448,79	43.518,43	1,40%	33,56%
Aquisição de Bens e Serviços	2.319.370,67	731.344,00	543.971,11	528.862,00	86.235,31	393.725,58	479.960,89	48.901,11	3,72%	16,98%
Impostos	351.874,32	0,00	281.810,66	281.810,66	0,00	281.810,66	281.810,66	0,00	0,00%	80,09%
Reserva	124.620,00	124.620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Total	6.349.119,99	855.964,00	2.182.478,77	2.094.153,21	136.034,32	1.868.186,02	2.004.220,34	92.419,54	2,14%	29,42%
Despesa Capital										
Investimentos	1.604.790,00	0,00	65.687,84	65.687,84	0,00	55.109,58	55.109,58	10.578,26	0,00%	3,43%
Financiamentos	1.596.206,00	0,00	1.086.206,00	1.086.206,00	0,00	1.086.206,00	1.086.206,00	0,00	0,00%	68,05%
Ações e outras participações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Total	3.200.996,00	0,00	1.151.893,84	1.151.893,84	0,00	1.141.315,58	1.141.315,58	10.578,26	0,00%	35,66%
Total Operações Orçamentais	9.550.115,99	855.964,00	3.334.372,61	3.246.047,05	136.034,32	3.009.501,60	3.145.535,92	102.997,80	1,42%	31,51%
Devolução Indemnização	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
PRR Aeronext	81.981,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.838,20	0,00%	0,00%
PRR NewSpace	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Total Operações Extraorçamentais	81.981,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.838,20	0,00%	0,00%
Total Geral	9.632.096,99	855.964,00	3.334.372,61	3.246.047,05	136.034,32	3.009.501,60	3.145.535,92	188.836,00	1,41%	31,24%

Execução da Receita Orçamental

Receitas Correntes	Previsão Corrigida	Por Cobrar Per. Ant.	Receitas Liquidadas	Liquidações Anuladas	Receita cobrada Bruta	Reembolsos		Receita Cobrada líquida			Por Cobrar Fim Período	Grau Execução	
						Emitidos	Pagos	Per. Ant	Corrente	Total		Per. Ant	Corrente
Juros	21.128,75	19.920,75	1.208,00	0,00	21.128,75	0,00	0,00	19.920,75	1.208,00	21.128,75	0,00	94,28%	5,72%
Dividendos													
OGMA	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
NAVALROCHA	400.000,00	0,00	450.000,00	0,00	450.000,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00	450.000,00	0,00	0,00%	112,50%
EDISOFT	120.000,00	0,00	111.211,65	0,00	111.211,65	0,00	0,00	0,00	111.211,65	111.211,65	0,00	0,00%	92,68%
EID	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Transferencias Correntes													
Protocolo BTID	1.000.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00%	50,00%
PRR	127.251,00	0,00	33.959,05	0,00	33.959,05	0,00	0,00	0,00	33.959,05	33.959,05	0,00	0,00%	26,69%
Venda de Bens e Serviços													
Contrato DGRDN	1.876.983,59	169.576,77	0,00	0,00	169.576,77	0,00	0,00	169.576,77	0,00	169.576,77	0,00	9,03%	0,00%
Prestação serviços - Mercado Civil	100.000,00	64.172,87	53.320,04	0,00	116.016,20	0,00	0,00	64.172,87	51.843,33	116.016,20	1.516,71	64,17%	51,84%
Venda de Sucata	61.500,00	0,00	16.572,50	0,00	16.532,50	0,00	0,00	0,00	16.532,50	16.532,50	0,00	0,00%	26,88%
Management Fees: EID	868.995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Protocolo Start-Up Defesa \ Diana	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Parque Aeronáutico Alverca - IMI	120.000,00	0,00	118.795,54	0,00	79.197,00	0,00	0,00	0,00	79.197,00	79.197,00	39.598,54	0,00%	66,00%
Fundo Ambiental	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Gestão de Programas	70.756,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Outras Receitas	82.185,29	0,00	2.941,58	0,00	2.172,83	0,00	0,00	0,00	2.172,83	2.172,83	768,75	0,00%	2,64%
Rendas													
Rendas - OGMA	12.176,29	0,00	9.228,78	0,00	9.228,78	0,00	0,00	0,00	9.228,78	9.228,78	0,00	0,00%	75,79%
Rendas - Nova Renda OGMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Total Receitas Correntes	5.705.976,33	253.670,39	1.297.237,14	0,00	1.509.023,53	0,00	0,00	253.670,39	1.255.353,14	1.509.023,53	41.884,00	4,45%	22,00%

Receitas Capital	Previsão Corrigida	Por Cobrar Per. Ant.	Receitas Liquidadas	Liquidações Anuladas	Receita cobrada Bruta	Reembolsos		Receita Cobrada líquida			Por Cobrar Fim Período	Grau Execução	
						Emitidos	Pagos	Per. Ant	Corrente	Total		Per. Ant	Corrente
Saldo de Gerencia	2.365.237,10	0,00	2.365.237,10	0,00	2.365.237,10	0,00	0,00	0,00	2.365.237,10	2.365.237,10	0,00	0,00%	100,00%
União Europeia - MEAP	420.000,00	0,00	97.460,39	0,00	97.460,39	0,00	0,00	0,00	97.460,39	97.460,39	0,00	0,00%	23,20%
Aplicações Financeiras	3.132.246,94	0,00	3.132.246,94	0,00	3.132.246,94	0,00	0,00	0,00	3.132.246,94	3.132.246,94	0,00	0,00%	100,00%
Financiamentos													
ETI	260.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00%	57,69%
Extra	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Total Receitas Capital	6.377.484,04	0,00	5.744.944,43	0,00	5.744.944,43	0,00	0,00	0,00	5.744.944,43	5.744.944,43	0,00	0,00%	90,08%

Total Receitas	Previsão Corrigida	Por Cobrar Per. Ant.	Receitas Liquidadas	Liquidações Anuladas	Receita cobrada Bruta	Reembolsos		Receita Cobrada líquida			Por Cobrar Fim Período	Grau Execução	
						Emitidos	Pagos	Per. Ant	Corrente	Total		Per. Ant	Corrente
Receitas Correntes - Contratuais	4.336.981,33	253.670,39	1.297.237,14	0,00	1.509.023,53	0,00	0,00	253.670,39	1.255.353,14	1.509.023,53	41.884,00	5,85%	28,95%
Receitas Correntes - Potenciais	1.368.995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Total Receitas Correntes	5.705.976,33	253.670,39	1.297.237,14	0,00	1.509.023,53	0,00	0,00	253.670,39	1.255.353,14	1.509.023,53	41.884,00	4,45%	22,00%
Total Receitas Capital	6.377.484,04	0,00	5.744.944,43	0,00	5.744.944,43	0,00	0,00	0,00	5.744.944,43	5.744.944,43	0,00	0,00%	90,08%
Total Geral	12.083.460,37	253.670,39	7.042.181,57	0,00	7.253.967,96	0,00	0,00	253.670,39	7.000.297,57	7.253.967,96	41.884,00	2,10%	57,93%

Execução da Despesa Orçamental

Despesas Correntes	Dotação Corrigidas	Cativos Descativos	Comprom.	Obrigações	Despesas pagas liquidas de reposições			Comprom. a transitar	Obrigações Por Pagar	Grau Execução	
					Per. Ant	Corrente	Total			Per. Ant	Corrente
Despesas com Pessoal	3.553.255,00	0,00	1.356.697,00	1.283.480,55	49.799,01	1.192.649,78	1.242.448,79	70.729,09	43.518,43	1,40%	33,56%
Aquisição de Bens e Serviços	2.319.370,67	731.344,00	543.971,11	528.862,00	86.235,31	393.725,58	479.960,89	15.109,11	48.901,11	3,72%	16,98%
Impostos	351.874,32	0,00	281.810,66	281.810,66	0,00	281.810,66	281.810,66	0,00	0,00	0,00%	80,09%
Reserva	124.620,00	124.620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Total Despesas Correntes	6.349.119,99	855.964,00	2.182.478,77	2.094.153,21	136.034,32	1.868.186,02	2.004.220,34	85.838,20	92.419,54	2,14%	29,42%

Despesas Capital	Dotação Corrigidas	Cativos Descativos	Comprom.	Obrigações	Despesas pagas liquidas de reposições			Comprom. a transitar	Obrigações Por Pagar	Grau Execução	
					Per. Ant	Corrente	Total			Per. Ant	Corrente
Investimentos	1.604.790,00	0,00	65.687,84	65.687,84	0,00	55.109,58	55.109,58	0,00	10.578,26	0,00%	3,43%
Financiamentos	1.596.206,00	0,00	1.086.206,00	1.086.206,00	0,00	1.086.206,00	1.086.206,00	0,00	0,00	0,00%	68,05%
Ações e outras participações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Total Despesas Correntes	3.200.996,00	0,00	1.151.893,84	1.151.893,84	0,00	1.141.315,58	1.141.315,58	0,00	10.578,26	0,00%	35,66%

Total Despesas	Dotações Corrigidas	Cativos Descativos	Comprom.	Obrigações	Despesas pagas liquidas de reposições			Comprom. a transitar	Obrigações Por Pagar	Grau Execução	
					Per. Ant	Corrente	Total			Per. Ant	Corrente
Total Despesas Correntes	6.349.119,99	855.964,00	2.182.478,77	2.094.153,21	136.034,32	1.868.186,02	2.004.220,34	85.838,20	92.419,54	2,14%	29,42%
Total Despesas Capital	3.200.996,00	0,00	1.151.893,84	1.151.893,84	0,00	1.141.315,58	1.141.315,58	0,00	10.578,26	0,00%	35,66%
Total Geral	9.550.115,99	855.964,00	3.334.372,61	3.246.047,05	136.034,32	3.009.501,60	3.145.535,92	85.838,20	102.997,80	1,42%	31,51%

Fundos Disponíveis

FUNDOS DISPONÍVEIS	TL. ANT	AGO	SET	OUT	NOV	TOTAL
Receita Efetiva Própria cobrada ou recebida como adiantamento	1.811.363	36.259	0	0	0	1.847.622
Ativos e outros passivos financeiros	0	150.000	0	0	0	150.000
Previsão da receita efetiva própria cobrada	0	0	236.574	502.844	1.367	740.785
Saldos Transitados do ano anterior (utilização autorizada)	3.631.763	0	0	0	0	3.631.763
Subtotal	5.443.126	186.259	236.574	502.844	1.367	6.370.170
Compromissos assumidos (a abater)	2.817.861	153.961	0	0	0	2.971.822
Pagamentos	2.268.236	196.505	0	0	0	2.464.741
Compromissos assumidos por pagar	549.625	0	0	0	0	0
Fundos Disponíveis	0	0	3.398.618	0	0	0

Saldo de Gerência 2024

Saldo Gerencia Transitados	Saldo 01/01	Transferencia Saldo Para Receita	Receita Cobrada Liquida 2024	Despesa Paga Liquida 2024	Saldo 30/9
Na posse do Serviço	2.365.237,10	2.365.237,10	0,00	0,00	2.365.237,10
Execução Orçamental	0,00	0,00	1.756.483,92	3.145.535,92	-1.389.052,00
Ativos / Passivos Financeiros	3.132.246,94	3.132.246,94	0,00	0,00	3.132.246,94
Total	5.497.484,04	5.497.484,04	1.756.483,92	3.145.535,92	4.108.432,04

Aprovado em reunião do Conselho de Administração a 19 de setembro de 2025.

O Contabilista Certificado

O Conselho de Administração



PORTUGAL

MAKING THE DIFFERENCE