

f
R
Jue
E
de
Filipe
J
A

MAPAS DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PREVISIONAIS 2026

Documentos Previsionais do Município de Almodôvar





MUNICÍPIO DE ALMODÔVAR

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PREVISIONAIS 2026

187

Demonstração de Resultados por Naturezas do período findo de 31 de Dezembro de 2026

Valores em Euros

Rendimentos e Gastos	NOTAS	PERÍODOS	
		31/12/2026	31/12/2025
Impostos, contribuições e taxas		1 696 905,00	1 208 761,65
Vendas		873 710,00	394 334,34
Prestações de serviços e concessões		437 030,00	408 985,76
Transferências e subsídios correntes obtidos		14 308 290,00	13 076 778,13
Rendimentos/Gastos imputados de entidades controladas, associadas e empreendimentos conjuntos			
Variações nos inventários da produção			
Trabalhos para a própria entidade			
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-657 160,00	-413 278,90
Arrendamentos e serviços externos		-4 704 960,00	-4 311 037,89
Gastos com pessoal		-7 815 580,00	-6 776 151,36
Transferências e subsídios concedidos		-2 266 655,00	-2 076 692,69
Prestações sociais			
Imparidade de inventários e ativos biológicos (perdas/reversões)			
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)			
Provisões (aumentos/reduções)			
Imparidade de investimentos não depreciables/amortizáveis (perdas/reversões)			
Aumentos/reduções de justo valor			
Outros rendimentos		1 592 236,27	1 556 438,19
Outros gastos		-372 040,00	-289 951,99
Resultados antes de depreciações e gastos de financiamento		3 091 776,27	2 778 185,24
Gastos/Reversões de depreciação e amortização		-2 902 878,65	-2 837 613,54
Imparidade de investimentos depreciables / amortizáveis (perdas / reversões)			
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)		188 897,62	-59 428,30
Juros e rendimentos similares obtidos			
Juros e gastos similares suportados		-166 020,00	-77 898,96
Resultados antes de Impostos		22 877,62	-137 327,26
Imposto sobre o rendimento		0,00	
Resultado líquido do Período		22 877,62	-137 327,26
Resultado líquido do Período atribuível a:			
Detentores do capital da entidade-mãe		0,00	0,00
Interesses que não controlam		0,00	0,00
		22 877,62	-137 327,26



MUNICÍPIO DE ALMODÔVAR
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PREVISIONAIS 2026

Balanco em 31 de Dezembro de 2026

188

Valores em Euros

Rubricas	NOTAS	PERÍODOS	
		31/12/2026	31/12/2025
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		66 643 830,96	65 145 484,81
Propriedades de investimento			
Ativos intangíveis		153 732,14	150 275,80
Ativos biológicos			
Participações financeiras		1 047 752,57	1 024 196,06
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis			
Acionistas/sócios/associados			
Diferimentos		1 427,09	1 395,00
Outros ativos financeiros			
Ações por impostos diferidos			
Clientes, contribuintes e utentes			
Outras contas a receber			
		67 846 742,76	66 321 351,67
Ativo corrente			
Inventários		791 563,55	773 766,91
Ativos biológicos			
Devedores por transferências e subsídios não reembolsáveis		1 130 465,06	1 105 048,93
Devedores por empréstimos bonificados e subsídios reembolsáveis			
Clientes, contribuintes e utentes		152 842,55	149 406,21
Estado e outros entes públicos		4 572,50	4 469,70
Acionistas/sócios/associados			
Outras contas a receber		287 853,21	281 381,44
Diferimentos		83 135,24	81 266,12
Ativos financeiros detidos para negociação			
Outros ativos financeiros			
Ativos não correntes detidos para venda			
Caixa e depósitos		5 061 021,08	4 947 234,68
		7 511 453,19	7 342 573,99
Total do Ativo		75 358 195,95	73 663 925,66
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património/Capital		17 759 100,17	17 759 100,17
Ações (quotas) próprias			
Outros instrumentos de capital próprio			
Prémios de emissão			
Reservas		7 193 070,00	7 193 070,00
Resultados transitados		12 252 896,66	12 390 223,92
Ajustamentos em ativos financeiros			
Excedentes de revalorização			
Outras variações no Património Líquido		31 980 552,54	31 261 537,18
Resultado líquido do período		22 877,62	-137 327,26
Dividendos antecipados			
Interesses que não controlam			
Total do Património Líquido		69 208 496,98	68 466 604,01



MUNICÍPIO DE ALMODÔVAR
DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PREVISIONAIS 2026

Balanco em 31 de Dezembro de 2026

189

[Handwritten signatures and initials]

Valores em Euros

Rubricas	NOTAS	PERÍODOS	
		31/12/2026	31/12/2025
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Provisões			
Financiamentos obtidos		3 386 603,75	1 729 536,50
Fornecedores de investimentos			
Responsabilidades por benefícios pós-emprego			
Diferimentos		364 395,61	1 445 268,89
Passivos por impostos diferidos			
Fornecedores			
Outras contas a pagar		651 775,93	683 869,75
		4 402 775,29	3 858 675,14
Passivo corrente			
Credores por transferências e subsídios não reembolsáveis concedidos		11 935,27	11 666,93
Fornecedores		119 620,02	116 930,62
Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes			
Estado e outros entes públicos		79 760,82	77 967,57
Acionistas/sócios/associados			
Financiamentos obtidos		509 151,93	128 703,45
Fornecedores de investimentos		70 114,94	68 538,55
Outras contas a pagar		956 340,70	934 839,39
Diferimentos			
Passivos financeiros detidos para negociação			
Outros passivos financeiros			
		1 746 923,68	1 338 646,51
Total do Passivo		6 149 698,97	5 197 321,65
Total do Património Líquido e Passivo		75 358 195,95	73 663 925,66



MUNICÍPIO ALMODÔVAR

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PREVISIONAIS 2026

Demonstrações de Fluxos de Caixa, do período findo em 31 de Dezembro de 2026

Valores em Euros

Rubricas	NOTAS	PERÍODOS	
		31/12/2026	31/12/2025
<u>Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais</u>			
Recebimentos de clientes		858 587,34	839 283,81
Recebimentos de contribuintes		1 576 620,01	1 541 173,03
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		14 308 290,00	13 004 403,72
Recebimentos de utentes		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-5 257 395,18	-5 139 193,72
Pagamentos ao pessoal		-7 815 580,00	-4 602 386,41
Pagamentos a contribuintes / Utentes		0,00	0,00
Pagamentos de transferências e subsídios		-2 266 655,00	-2 157 567,34
Pagamentos de prestações sociais		0,00	0,00
Caixa gerada pelas operações		1 403 867,17	3 485 713,09
Recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Pagamento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos		386 616,71	377 924,45
Outros pagamentos		-4 351 924,43	-4 254 080,58
Fluxos de Caixa das Atividades operacionais (a)		-2 561 440,55	-390 443,04
<u>Fluxos de Caixa das Atividades de Investimentos</u>			
<u>Pagamentos respeitantes a:</u>			
Ativos fixos tangíveis		-521 190,52	-509 472,65
Ativos intangíveis		-66 693,17	-65 193,71
Propriedades de investimento		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
<u>Recebimentos respeitantes a:</u>		0,00	0,00
Ativos fixos tangíveis		2 214,59	2 164,80
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Propriedades de investimento		404 898,82	395 795,52
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		266 812,37	260 813,66
Transferências de capital		10 159 629,00	2 858 630,09
Juros e rendimentos similares		0,00	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimentos (b)		10 245 671,10	2 942 737,71
<u>Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento</u>			
<u>Recebimentos respeitantes a:</u>		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		-1 207 913,46	-1 180 756,07
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
<u>Pagamentos respeitantes a:</u>		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		-362 975,59	-354 814,85

**MUNICÍPIO ALMODÔVAR****DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PREVISIONAIS 2026**

Demonstrações de Fluxos de Caixa, do período findo em 31 de Dezembro de 2026

Valores em Euros

Rubricas	NOTAS	PERÍODOS	
		31/12/2026	31/12/2025
Juros e gastos similares		-166 020,00	-72 946,00
Dividendos		0,00	0,00
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital		0,00	
Outras operações de financiamento		0,00	
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento (c)		-1 736 909,05	-1 608 516,92
Varição de caixa e seus equivalentes (a+b+c)		5 947 321,49	943 777,75
Efeito das diferenças de câmbio			0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		4 947 234,68	4 003 456,93
Caixa e seus equivalentes no fim do período		5 061 021,08	4 947 234,68
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período		4 947 234,68	4 003 456,93
- Equivalentes a caixa no início do período		-207 766,12	-254 793,93
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		207 766,12	254 793,93
- Variações cambiais de caixa no início do período		0,00	0,00
= Saldo da Gerência anterior		4 947 234,68	4 003 456,93
De execução orçamental		4 257 045,18	3 339 627,90
De operações de tesouraria		690 189,50	663 829,03
Caixa e seus equivalentes no fim do período		5 061 021,08	4 947 234,68
- Equivalentes a caixa no fim do período		-212 544,74	-207 766,12
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa		212 544,74	207 766,12
- Variações cambiais de caixa no fim do período		0,00	0,00
= Saldo para a Gerência seguinte		5 061 021,08	4 947 234,68
De execução orçamental		4 354 957,22	4 257 045,18
De operações de tesouraria		706 063,86	690 189,50