

Informação Financeira

Balanço Analítico

Rubricas do Balanço	NOTAS	(em euros)	
		Período	
		31/12/2021	31/12/2020
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos Fixos Tangíveis	1;2;5	43.823.125,49	40.677.421,07
Propriedades de Investimento	1;2;8	1.857,89	1.857,89
Ativos Intangíveis	1;2;3	161.536,51	107.915,81
Investimentos Financeiros	1;2;18	167.790,31	124.038,69
Subtotal.....		44.154.310,20	40.911.233,46
Ativo corrente			
Inventários	1;2;10	3.463.674,16	2.893.539,21
Devedores por Transferências e Subsídios não Reembolsáveis	1;2;18	21.524.462,37	2.491.692,52
Devedores por Empréstimos Bonificados e Subsídios Reembolsáveis	1;2;18	27.282,84	27.282,84
Clientes, Contribuintes e Utentes	1;2;13;14;18	25.328.789,20	25.206.357,54
Estado e Outros Entes Públicos	1;2;18;23; 24	262.325,00	262.325,00
Outras Contas a Receber	1;2;18	8.731.374,99	7.923.490,68
Caixa e Depósitos	1;2;18	26.904.823,82	27.977.310,82
Subtotal.....		86.242.732,38	66.781.998,61
Total do Ativo....		130.397.042,58	107.693.232,07
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património/Capital	1;2;18	27.000.000,00	27.000.000,00
Reservas	1;2;18	22.635.156,08	22.635.156,08
Resultados Transitados	1;2;18	-6.366.638,64	-7.858.981,43
Excedentes de Revalorização	1;2;5;18	13.033.841,85	15.271.529,15
Outras Variações no Património Líquido	1;2;18	29.929.647,89	12.240.740,24
Resultado Líquido do Período	1;2;18	-14.241.704,27	-10.843.191,51
Total do Património Líquido		71.990.302,91	58.445.252,53
PASSIVO			
Passivo não Corrente			
Provisões	2;15;20	5.199.579,68	6.481.220,55
Financiamentos Obtidos	1;2;18	1.530.906,64	675.155,60
Outras Contas a Pagar	1;2;18	7.813.857,21	3.158.552,35
Subtotal.....		14.544.343,53	10.314.928,50
Passivo Corrente			
Fornecedores	1;2;18	18.700.118,92	14.608.282,42
Adiantamentos de Clientes, Contribuintes e Utentes	1;2;18	13.761.479,92	13.761.479,92
Estado e Outros Entes Públicos	1;2;18;23;24	1.695.572,44	1.297.275,99
Fornecedores de Investimentos	1;2;18	1.365.008,44	1.277.107,43
Outras Contas a Pagar	1;2;18	7.654.655,63	6.956.671,27
Diferimentos	1;2;18	627.742,01	1.005.925,11
Outros Passivos Financeiros	1;2	57.818,78	26.308,90
Subtotal.....		43.862.396,14	38.933.051,04
Total do Passivo		58.406.739,67	49.247.979,54
Total do Património Líquido e Passivo....		130.397.042,58	107.693.232,07

Fonte: Serviço de Gestão Financeira do IPO de Coimbra

Demonstração de Resultados por Natureza

Rubricas de Rendimentos e Gastos	NOTAS	(em euros)	
		Períodos	
		31/12/2021	31/12/2020
Impostos, Contribuições e Taxas	1;2;14	196.602,34	306.699,30
Vendas	1;2;13	0,00	0,00
Prestações de Serviços e Concessões	1;2;13	54.870.715,51	54.986.385,93
Transferências e Subsídios Correntes Obtidos	1;2;14;18	5.599.065,02	3.102.298,93
Custo das Mercadorias Vendidas e das Matérias Consumidas	1;2;10	-25.487.625,11	-20.991.551,02
Fornecimentos e Serviços Externos	1;2;24	-12.878.718,33	-11.600.823,13
Gastos com Pessoal	1;2;19	-34.218.157,40	-34.654.334,09
Imparidade de Inventários (Perdas/Reversões)	1;2;9;10	10.846,63	-57.373,95
Imparidade de Dívidas a Receber (Perdas/Reversões)	1;2;18	-10.854,42	-10.052,50
Provisões (Aumentos/Reduções)	1;2;15	1.253.013,57	-1.682.523,04
Outros Rendimentos	1;2;13;14;18	2.523.205,54	2.836.252,79
Outros Gastos	1;2;5;24	-3.335.891,99	-326.897,27
Resultados Antes de Depreciações e Gastos de Financiamento...		-11.477.798,64	-8.091.918,05
Gastos/Reversões de Depreciação e Amortização	1;2;3;5	-2.755.874,24	-2.741.327,67
Imparidade de Investimentos Depreciáveis/Amortizáveis (Perdas/Reversões)		0,00	0,00
Resultado Operacional (Antes de Gastos de Financiamento)...		-14.233.672,88	-10.833.245,72
Juros e Rendimentos Similares Obtidos	1;2;13;14	0,00	0,00
Juros e Gastos Similares Suportados	1;2	-16,20	-4.304,25
Resultado Antes de Impostos...		-14.233.689,08	-10.837.549,97
Imposto Sobre o Rendimento	1;2;23	-8.015,19	-5.641,54
Resultado Líquido do Período...		-14.241.704,27	-10.843.191,51

Fonte: Serviço de Gestão Financeira do IPO de Coimbra

Demonstração de Fluxos de Caixa

Rubricas do Fluxo de Caixa	Notas	(em euros)	
		Períodos	
		31/12/2021	31/12/2020
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais			
Recebimentos de Clientes	1;2;13;18	54.896.712,90	52.465.687,46
Recebimentos de utentes	1	64.807,05	129.148,25
Recebimentos de Transferências e Subsídios Correntes	1;2;14	262.677,26	2.900.065,77
Recebimentos de Transferências e Subsídios Correntes-ACSS	1;2;14	5.213.512,00	2.856.190,00
Pagamentos a Fornecedores	1	-35.019.039,93	-23.846.287,16
Pagamentos ao Pessoal	1	-34.496.067,57	-33.441.351,67
Pagamentos a Contribuintes/Utentes	1	0,00	-2.057,90
Pagamentos de prestações sociais	1	-81.327,96	-94.255,72
Caixa Gerada Pelas Operações		-9.158.726,25	967.139,03
Outros Recebimentos/Pagamentos	1;13;14;18	973.978,28	609.922,80
Fluxos de Caixa das Atividades Operacionais [a]....		-8.184.747,97	1.577.061,83
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento			
Pagamentos Respeitantes a:			
Ativos Fixos Tangíveis	1;2;5	-7.543.774,00	-1.551.165,32
Ativos Intangíveis	1;2;3	-26.961,60	-21.894,00
Investimentos Financeiros	1;2	-41.223,51	-34.119,80
Outros Ativos	1;2;5	-699.896,63	-681.956,08
Recebimentos provenientes de:			
Subsídios ao Investimento	1;2	4.415.607,37	380.131,41
Fluxos de Caixa das Atividades de Investimento [b]....		-3.896.248,37	-1.909.003,79
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos Obtidos		855.751,04	675.155,60
Cobertura de Prejuízos		10.097.847,00	0,00
Doações	1;2;18	59.215,00	32.067,23
Pagamentos Respeitantes a:			
Juros e Gastos Similares	1;2;18	-4.303,70	-0,58
Fluxos de Caixa das Atividades de Financiamento [c]....		11.008.509,34	707.222,25
Variação de Caixa e Seus Equivalentes [a+b+c]		-1.072.487,00	375.280,29
Efeito das Diferenças de Câmbio			
Caixa e Seus Equivalentes no Início do Período		27.977.310,82	27.602.030,53
Caixa e Seus Equivalentes no Fim do Período		26.904.823,82	27.977.310,82

Fonte: Serviço de Gestão Financeira do IPO de Coimbra