

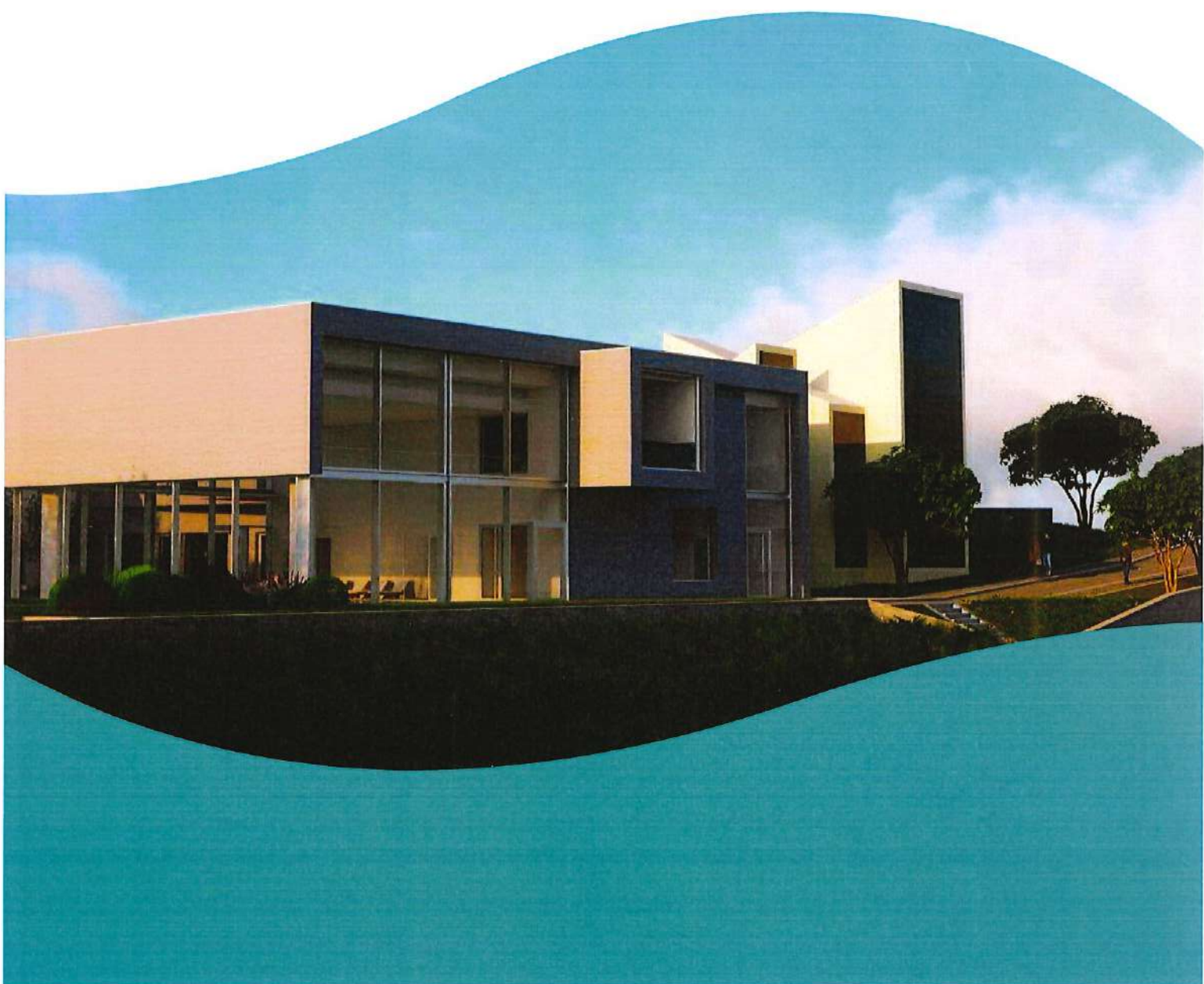


DOCUMENTOS FINANCEIROS PREVISIONAIS

MUNICÍPIO DE CASTRO DAIRE

2026

Handwritten signatures and initials:
Rafael
A. Ribeiro
[Circular stamp]
[Signature]
[Signature]



Entidade: Município de Castro Daire

Balanço Previsional (individual) em 31 de dezembro de 2026

FBWaisen?

Unidade monetária (€)

RUBRICAS	Notas	Datas	
		31.12.2026	31.12.2025
ATIVO			
Activo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		78 739 067,43 €	74 068 146,40 €
Propriedades de investimento		- €	- €
Ativos intangíveis		82 774,21 €	13 774,21 €
Participações financeiras		440 640,00 €	440 640,00 €
Outros ativos financeiros		- €	- €
		79 262 481,64 €	74 522 560,61 €
Activo corrente			
Inventários		194 720,75 €	194 720,75 €
Ativos biológicos		- €	- €
Devedores por transferências e subsídios		- €	- €
Devedores por empréstimos bonificados		- €	- €
Clientes, contribuintes e utentes		122 451,71 €	122 451,71 €
Estado e outros entes públicos		8 644,71 €	259 744,71 €
Outras contas a receber		1 336 234,27 €	1 336 234,27 €
Diferimentos		128 677,74 €	128 677,74 €
Activos financeiros detidos para negociação		- €	- €
Outros activos financeiros		- €	- €
Caixa e depósitos		5 650 374,78 €	5 650 374,78 €
		7 441 103,96 €	7 692 203,96 €
Total do ATIVO		86 703 585,59 €	82 214 764,56 €
PATRIMÓNIO LÍQUIDO			
Património/Capital		65 875 167,14 €	65 875 167,14 €
Outros instrumentos de capital próprio		- €	- €
Prémios de emissão		- €	- €
Reservas		534 236,82 €	534 236,82 €
Resultados transitados		- 28 591 433,15 €	- 26 915 391,81 €
Ajustamentos em ativos financeiros		- €	- €
Excedentes de revalorização		- €	- €
Outras variações no Património Líquido		32 518 491,43 €	28 549 365,85 €
Resultado líquido do período		- 1 773 304,55 €	- 1 676 041,34 €
Interesses que não controlam		- €	- €
Total do Património Líquido		68 563 157,69 €	66 367 336,66 €
PASSIVO			
Passivo não corrente			
Provisões		170 624,06 €	170 624,06 €
Financiamentos oblidos		8 709 382,11 €	6 416 382,11 €
Fornecedores de investimentos		- €	- €
Diferimentos		170 162,49 €	170 162,49 €
Responsabilidades por benefícios pós-emprego		- €	- €
Outras contas a pagar		1 226 754,13 €	1 226 754,13 €
		10 276 922,79 €	7 983 922,79 €
Passivo corrente			
Credores por transferências e subsídios concedidos		40,00 €	40,00 €

FBWaisen?
As Daires
52
AMM
2026
1

Fornecedores	234 171,77 €	234 171,77 €
Adiantamentos de clientes, contribuintes e utentes	- €	- €
Estado e outros entes públicos	194 570,12 €	194 570,12 €
Financiamentos obtidos	303 212,52 €	303 212,52 €
Fornecedores de investimentos	518 825,30 €	518 825,30 €
Outras contas a pagar	1 433 098,60 €	1 433 098,60 €
Diferimentos	5 179 586,80 €	5 179 586,80 €
Passivos financeiros detidos para negociação	- €	- €
Outros passivos financeiros	- €	- €
	7 863 505,11 €	7 863 505,11 €
Total do Passivo	18 140 427,90 €	15 847 427,90 €
Total do Património Líquido e Passivo	86 703 585,59 €	82 214 764,56 €

Blazin


 AP/...





Entidade: Município de Castro Daire

Demonstração de resultados Previsional por naturezas (individual) do período findo em 31/12/2026

Unidade monetária (€)

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	Períodos	
		31/12/2026	31/12/2025
Impostos e taxas		2 371 446,00 €	2 226 651,69 €
Vendas		334 987,81 €	319 550,46 €
Prestações de serviços		3 086 400,19 €	2 455 109,79 €
Transferências correntes e subsídios à exploração obtidos		15 427 190,00 €	15 168 499,02 €
Variações nos inventários da produção			- €
Trabalhos para a própria entidade			- €
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		- 1 070 849,08 €	- 1 097 547,31 €
Fornecimentos e serviços externos		- 5 618 750,92 €	- 5 758 836,71 €
Gastos com o pessoal		- 9 420 400,00 €	- 9 226 100,00 €
Transferências e subsídios concedidos		- 4 225 700,00 €	- 3 271 756,36 €
Prestações sociais			- €
Imparidade de inventários (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 e ganhos		1 959 950,42 €	2 013 269,76 €
Outros gastos e perdas		- 115 200,00 €	- 131 248,49 €
Resultados antes de depreciação e gastos de financiamento		2 729 074,42 €	2 697 591,86 €
Gastos/reversões de depreciação e amortização		- 4 204 678,97 €	- 4 204 678,97 €
Imparidade de investimentos depreciables/amortizáveis (perdas/reversões)			- €
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento)		- 1 475 604,55 €	- 1 507 087,11 €
Juros e rendimentos similares obtidos		3 300,00 €	- €
Juros e gastos similares suportados		- 301 000,00 €	- 168 954,23 €
Resultado antes de impostos		- 1 773 304,55 €	- 1 676 041,34 €
Imposto sobre o rendimento			
Resultado líquido do período		- 1 773 304,55 €	- 1 676 041,34 €

B. Veiga

Rúbricas	Notas	31/12/2026	31/12/2025
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes		1 761 897,00 €	1 578 124,00 €
Recebimentos de contribuintes		2 371 446,00 €	2 226 651,69 €
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		16 433 681,00 €	19 551 289,64 €
Recebimentos de utentes		0,00 €	0,00 €
Pagamentos a fornecedores		-6 689 600,00 €	-6 186 178,76 €
Pagamentos ao pessoal		-9 420 400,00 €	-9 226 100,00 €
Pagamentos a contribuintes/utentes			
Pagamentos de transferências e subsídios		-4 225 700,00 €	-3 400 769,47 €
Pagamentos de prestações sociais			
Caixa gerada pelas operações		231 324,00 €	4 543 017,09 €
Outros recebimentos/pagamentos		139 504,00 €	-47 884,96 €
Fluxos de caixa das actividades operacionais (a)		370 828,00 €	4 495 132,13 €
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-8 891 100,00 €	-6 461 406,04 €
Ativos intangíveis		-69 000,00 €	-19 090,25 €
Propriedades de Investimento		0,00 €	0,00 €
Investimentos financeiros		0,00 €	0,00 €
Outros ativos		0,00 €	0,00 €
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		15 500,00 €	25 548,00 €
Ativos intangíveis		0,00 €	0,00 €
Propriedades de Investimento		653 000,00 €	621 000,00 €
Investimentos financeiros		0,00 €	0,00 €
Outros ativos		0,00 €	0,00 €
Subsídios ao investimento		1 390 000,00 €	129 319,33 €
Transferências de capital		4 535 472,00 €	2 901 150,38 €
Juros e rendimentos similares		3 300,00 €	0,00 €
Dividendos		0,00 €	0,00 €
Fluxos de caixa das actividades de investimento (b)		-2 362 828,00 €	-2 803 478,57 €
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		2 604 000,00 €	34 014,08 €
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 €
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		-311 000,00 €	-1 701 024,64 €
Juros e gastos similares		-301 000,00 €	-189 788,74 €
Dividendos		0,00 €	0,00 €
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital		0,00 €	0,00 €
Outras operações de financiamento		0,00 €	0,00 €
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (C)		1 992 000,00 €	-1 856 799,30 €
Variação de caixa e seus equivalentes (a+b+c)		0,00 €	-165 145,73 €
Efeito das diferenças de câmbio		0,00 €	0,00 €
Caixa e seus equivalentes no início do período		5 650 374,78 €	5 815 520,51 €
Caixa e seus equivalentes no fim do período		5 650 374,78 €	5 650 374,78 €
Conciliação entre Caixa e seus equivalentes e Saldo de Gerência			
Caixa e seus equivalentes no início do período		5 650 374,78 €	5 815 520,51 €
- Equivalentes a caixa no início do período		0,00 €	0,00 €
- Variações cambiais de caixa no início do período		0,00 €	0,00 €
= Saldo da gerência anterior		5 650 374,78 €	5 815 520,51 €
De execução orçamental		4 000 326,96 €	4 156 994,14 €
De operações de tesouraria		1 650 047,82 €	1 658 526,37 €
Caixa e seus equivalentes no fim do período		5 650 374,78 €	5 650 374,78 €
- Equivalentes a caixa no fim do período		0,00 €	0,00 €
- Variações cambiais de caixa no fim do período		0,00 €	0,00 €
= Saldo da gerência seguinte		5 650 374,78 €	5 650 374,78 €
De execução orçamental		4 000 326,96 €	4 000 326,96 €
De operações de tesouraria		1 650 047,82 €	1 650 047,82 €