



# **RELATÓRIO TRIMESTRAL**

## **1º trim. 2026**



## INTRODUÇÃO

Os valores apresentados correspondem à actividade desenvolvida até ao mês de março de 2026, a sua comparação face ao período homólogo de 2025 e ao orçamento aprovado para o corrente ano.

## ANÁLISE

Da análise dos valores o Volume de Negócios apresenta uma execução próximo do expectável com cerca de 24,8%, o que demonstra a recuperação face a janeiro, registando ainda assim um decréscimo de 2,5% face ao mesmo período de 2025.

As restantes rúbricas operacionais acompanham a tendência de evolução abaixo do expectável em sede de orçamento.

Na estrutura de Gastos podemos verificar que os grandes valores mantêm praticamente a sua representatividade, Gastos com o pessoal e FSE's com as percentagens sem alteração significativa face ao ano anterior.

O resultado do período apresenta já um valor positivo de 309.460 euros em consequência da recuperação dos valores de facturação e a contenção de alguns custos. Relativamente à Variação Patrimonial, evidencia-se um crescimento do saldo de Clientes pela recuperação da facturação, que à data de 31-03-2026 subiu quase 700 mil euros. Este valor não tendo sido compensado pelo pouco aumento do saldo de fornecedores, e ainda agravado com a redução do valor dos financiamentos, está a gerar alguns constrangimentos na tesouraria.

De notar ainda que continua por regularizar a situação dos RCD's referentes ao Município de Santarém, assim como o serviço de Monitorização de Lixeiras, cujo valor acumulado à data já ultrapassa os 71 mil euros

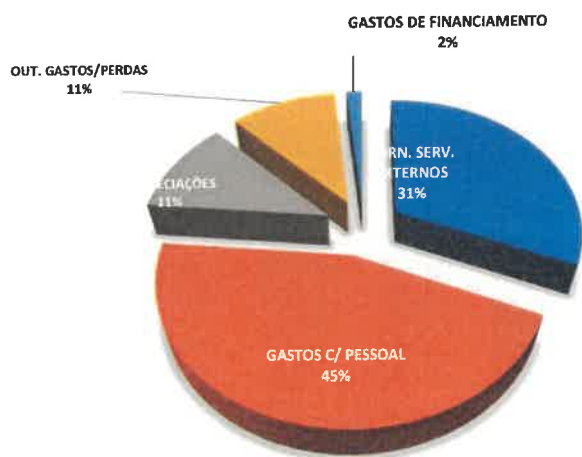
## DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS

Rendimentos e gastos	janeiro	fevereiro	março	1º trim.	TOTAL	Período homólogo	% var. hom.	Orçamento Anual	% Exec. Orç.
Vendas e serviços prestados	898 281	1 216 006	1 111 232	3 225 519	3 225 519	3 307 829	-2,5%	12 987 536	24,8%
Variação nos inventários				0	0	0	#DIV/0!	23 370	0,0%
Subsídios à exploração	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Custo das matérias consumidas	0	0	-720	-720	-720	-1 930	-62,7%	-5 155	14,0%
Fornecimentos e serviços externos	-297 476	-277 134	-380 384	-954 994	-954 994	-909 131	5,0%	-4 464 401	21,4%
Gastos com pessoal	-473 779	-438 594	-437 548	-1 349 920	-1 349 920	-1 296 767	4,1%	-6 267 197	21,5%
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Aumentos/reduções de justo valor							#DIV/0!	0	
Outros rendimentos	46 318	44 795	45 203	136 316	136 316	156 214	-12,7%	568 682	24,0%
Outros gastos	-89 775	-166 482	-126 201	-382 457	-382 457	-306 922	24,6%	-1 419 699	26,9%
<b>Resultados antes de depreciações, gastos financiamento e impostos</b>	<b>83 570</b>	<b>378 590</b>	<b>211 584</b>	<b>673 744</b>	<b>673 744</b>	<b>949 294</b>	<b>-29,0%</b>	<b>1 423 135,63</b>	<b>47,3%</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortiz.	-113 934	-100 876	-106 149	-320 960	-320 960	-323 153	-0,7%	-1 213 331	26,5%
<b>Resultado Operacional (antes de gastos financiamento e impostos)</b>	<b>-30 365</b>	<b>277 714</b>	<b>105 435</b>	<b>352 784</b>	<b>352 784</b>	<b>626 141</b>	<b>-43,7%</b>	<b>209 805</b>	<b>168,1%</b>
Juros e gastos similares suportados	-14 288	-15 348	-13 688	-43 324	-43 324	-45 049	-3,8%	-200 211	21,6%
<b>Resultado antes de impostos</b>	<b>-44 652</b>	<b>262 366</b>	<b>91 747</b>	<b>309 460</b>	<b>309 460</b>	<b>581 092</b>	<b>-46,7%</b>	<b>9 594</b>	<b>3225,4%</b>
Imposto sobre o rendimento do período				0	0		#DIV/0!	-2 015	0,0%
<b>Resultados Líquido</b>	<b>-44 652</b>	<b>262 366</b>	<b>91 747</b>	<b>309 460</b>	<b>309 460</b>	<b>581 092</b>	<b>-46,7%</b>	<b>7 580</b>	<b>4082,8%</b>

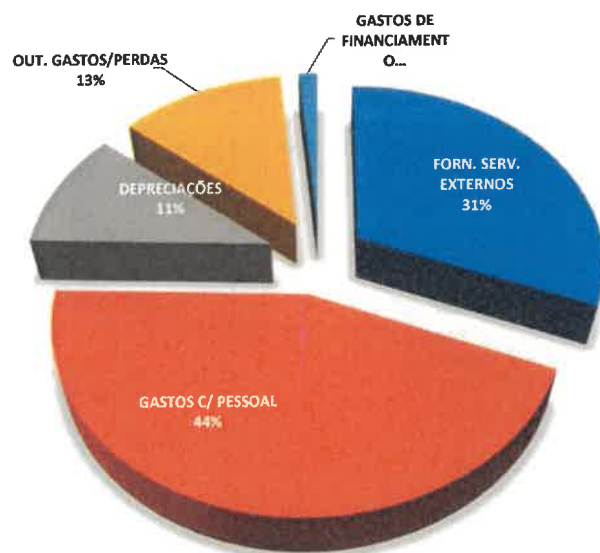
## ANÁLISE EVOLUTIVA DO RESULTADO



## Estrutura de Gastos 2025



## Estrutura de Gastos 2026

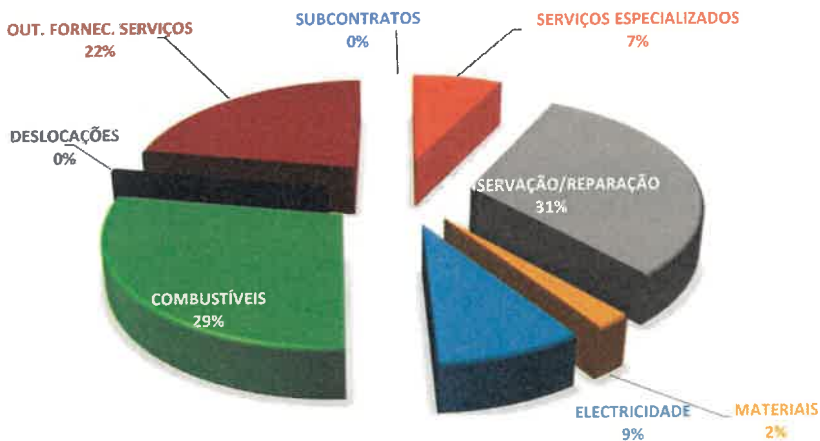




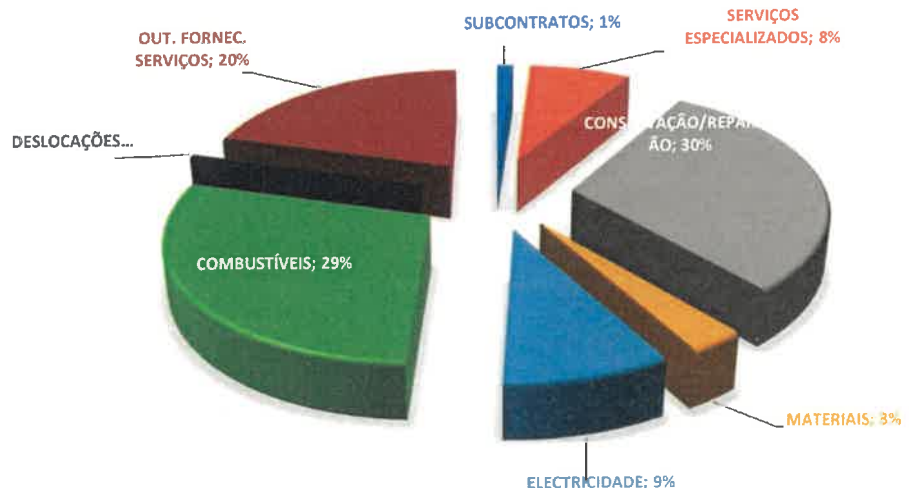
**Desenvolvimento da conta 62 - Fornecimentos e Serv. Externos**

Desenvolvimento da conta 62 - FSE's	janeiro	fevereiro	março	1º trim.	TOTAL	Período homologado	% var. hom.	Orçamento Anual	% Exec. Orç.
621 Subcontratos	1 301	2 808	6 920	11 029	11 029	0	#DIV/0!	180 223	6,1%
6221 Trabalhos Especializados	9 205	10 870	15 546	35 621	35 621	25 534	39,5%	223 428	15,9%
6222 Publicidade e propaganda	614	99	4 000	4 713	4 713	6 491	-27,4%	27 015	17,4%
6223 Vigilância e segurança	6 720	0	6 720	13 440	13 440	13 440	0,0%	84 672	15,9%
6224 Honorários	7 803	4 320	4 260	16 383	16 383	19 610	-16,5%	59 900	27,4%
6226 Conservação e reparação	99 822	82 527	107 556	289 905	289 905	285 035	1,7%	1 459 791	19,9%
6227 Serv. banc. e financeiros	315	478	376	1 169	1 169	1 471	-20,5%	7 352	15,9%
6231 Ferram/Utens. desg. rápido	5 795	10 018	10 677	26 491	26 491	17 398	52,3%	114 292	23,2%
6232 Livros e docum técnica	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!
6233 Material de escritório	0	240	1 837	2 077	2 077	2 202	-5,7%	13 224	15,7%
6234 Artigos p/ oferta	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!
6238 Outros materiais	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!
6241 Electricidade	28 301	32 408	22 907	83 616	83 616	77 194	8,3%	442 478	18,9%
6242 Combustíveis	90 240	81 929	103 384	275 553	275 553	260 639	5,7%	1 103 685	25,0%
6243 Água	1 404	2 779	1 557	5 740	5 740	3 750	53,1%	19 817	29,0%
6244 Outros fluidos	10 132	7 263	13 647	31 041	31 041	17 265	79,8%	48 901	63,5%
6251 Deslocações e estadas	137	424	152	714	714	845	-15,5%	7 289	9,8%
6253 Transporte mercadorias	350	0	0	350	350	0	#DIV/0!	0	#DIV/0!
6261 Rendas e alugueres	29 093	35 948	37 091	102 132	102 132	117 206	-12,9%	374 766	27,3%
6262 Comunicação	2 596	2 564	0	5 159	5 159	9 278	-44,4%	34 955	14,8%
6263 Seguros	82	123	39 404	39 609	39 609	39 122	1,2%	195 634	20,2%
6265 Contencioso e notariado	0	205	0	205	205	306	-33,0%	7 453	2,8%
6267 Limpeza,higiene e conforto	3 567	2 131	5 016	10 714	10 714	12 344	-13,2%	59 524	18,0%
<b>totais mensais</b>	<b>0</b>	<b>297 476</b>	<b>277 134</b>	<b>381 051</b>	<b>955 661</b>	<b>955 661</b>	<b>5,1%</b>	<b>4 464 401</b>	<b>21,4%</b>

**ESTRUTURA DOS FSE'S 2025**



**ESTRUTURA DOS FSE'S 2026**

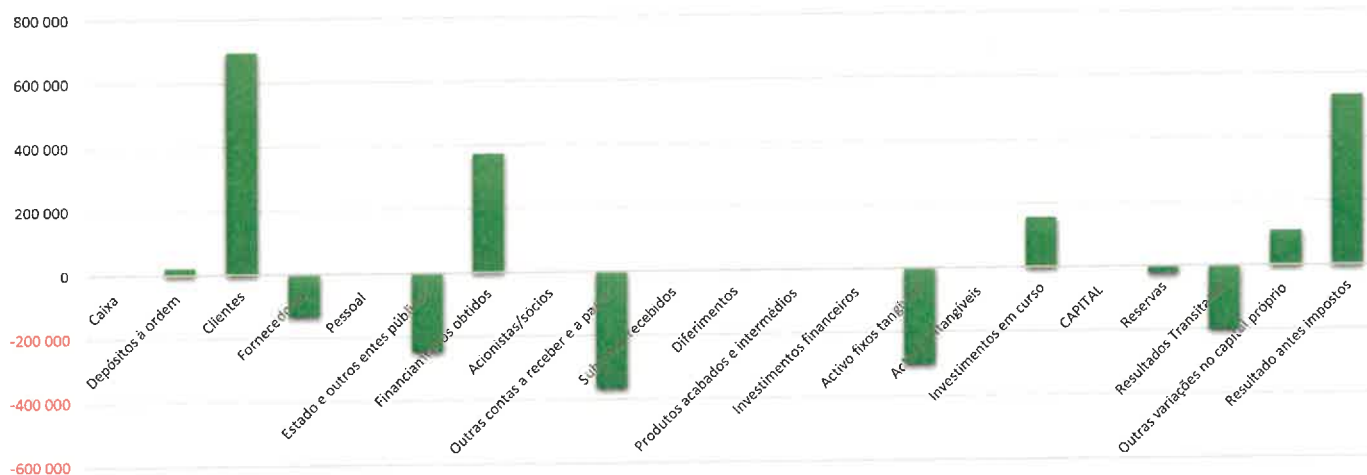




VARIAÇÃO PATRIMONIAL

Conta	Descrição	abertura	janeiro	fevereiro	março	var.1º trim.	FINAL
11	Caixa	420	15	0	15	30	450
12	Depósitos à ordem	1 037 150	343 292	-402 865	81 119	21 546	1 058 696
21	Clientes	1 753 611	-410 889	821 321	284 132	694 564	2 448 175
22	Fornecedores	-1 189 314	-80 239	36 266	-88 116	-132 089	-1 321 403
23	Pessoal	2 470	-3 353	2 243	1 444	334	2 803
24	Estado e outros entes públicos	245 837	-221 129	-52 090	27 552	-245 667	170
25	Financiamentos obtidos	-4 433 745	43 539	243 597	85 145	372 280	-4 061 465
26	Acionistas/sócios	-2 600 000	0	0	0	0	-2 600 000
27	Outras contas a receber e a pagar	-2 224 835	317 219	-334 956	-347 210	-364 947	-2 589 782
2781x	Subsídios recebidos	0	0	0	0	0	0
28	Diferimentos	96 714	2	324	785	1 111	97 825
34	Produtos acabados e intermédios	340 563	0	0	0	0	340 563
41	Investimentos financeiros	58 600	0	0	0	0	58 600
43	Activo fixos tangíveis	10 082 728	-101 345	-96 391	-102 429	-300 164	9 782 563
44	Activos intangíveis	36 388	-5 470	7 744	-3 721	-1 446	34 943
45	Investimentos em curso	1 206 190	37 583	1 050	116 906	155 539	1 361 729
51	CAPITAL	-50 000	0	0	0	0	-50 000
55	Reservas	-24 618	0	0	-22 238	-22 238	-46 856
56	Resultados Transitados	-187 545	-222 385	0	22 238	-200 146	-387 691
59	Outras variações no capital próprio	-3 928 229	36 123	36 123	36 123	108 370	-3 819 859
81	Resultado líquido do período	-222 385	222 385	0	0	222 385	0
	Resultado antes impostos	0	-44 652	262 366	91 747	309 460	309 460
		0	0	0	0	0	0

VARIAÇÃO PATRIMONIAL





## Execução do PLANO PLURIANUAL DE INVESTIMENTO

PLANO DE INVESTIMENTOS	janeiro	fevereiro	março	1º trim.	TOTAL	Orçamento Anual	% Exec. Orç.
<b>1. Investimentos DIA</b>	0	1 050	0	1 050	1 050	6 697 405	0,0%
1.1 Selagem da Célula 1 do Aterro Sanitário		1 050		1 050	1 050	3 192 135	0,0%
1.2 Selagem da Célula 2 do Aterro Sanitário				0	0	700 000	0,0%
1.3 Encaminhamento do Concentrado da ETAL para Destino Final Adequado				0	0	1 000 000	0,0%
1.4 Projeto de Execução das Redes de Drenagem				0	0	56 300	0,0%
1.5 Construção das Redes de Drenagem				0	0	1 053 970	0,0%
1.6 Projeto de Investigação no Contíguo Sítio Carregueira CNS 29379				0	0	80 000	0,0%
1.7 Implementação de Soluções Construtivas de Gestão de Lixiviados				0	0	615 000	0,0%
<b>2. Aterro Sanitário</b>	0	0	0	0	0	1 589 748	0,0%
2.1 Construção de Muro de Suporte junto à Lagoa 1 e Construção de Tulhas para Armazenagem de Recicláveis				0	0	69 320	0,0%
2.2 Construção de Muro de Suporte na Base do Talude junto à Lagoa 4				0	0	20 428	0,0%
2.3 Aquisição de Terreno para a Célula 3 de Aterro e Área das Novas Lagoas de Lixiviado				0	0	1 500 000	
<b>3. Recolha</b>	4 920	11 105	0	16 025	16 025	19 215 871	0,1%
3.1 Reforçar e Melhorar Infraestruturas de Centros de recolha				0	0	2 000 000	0,0%
3.2 Implementar nova linha de triagem de embalagens				0	0	7 906 196	0,0%
3.3 Contentores Metálicos 30 m <sup>3</sup>				0	0	175 000	0,0%
3.4 Unidades de Transferência para Biorresíduos				0	0	108 900	0,0%
3.5 Viaturas de Transporte Ecocentros				0	0	1 254 375	
3.6 Aumentar Proximidade e Otimizar Rede de RS Multimaterial - Viaturas de Recolha				0	0	3 625 000	0,0%
3.7 Aumentar Proximidade e Otimizar Rede de RS Multimaterial - Aq. Ecopontos (2500L)				0	0	1 575 000	0,0%
3.8 Aumentar Proximidade e Otimizar Rede de RS Multimaterial - Aq. de Contentores P-a-P (45L)				0	0	656 400	
3.9 Conclusão da Construção do Ecocentro da Chamusca				0	0	350 000	0,0%
3.10 Viaturas de Transferência (Amplirrol 25t)				0	0	1 400 000	0,0%
3.11 Beneficiação e substituição de placas sinaléticas dos Ecopontos existentes				0	0	50 000	0,0%
3.12 Renovação de Ecopontos/Contentores						60 000	
3.13 Software de Planeamento e Gestão das Recolhas Seletivas	4 920	11 105		16 025	16 025	55 000	29,1%
<b>4. Valorização Multimaterial e Orgânica</b>	39 783	0	0	39 783	39 783	2 670 000	1,5%
4.1 Linha de alimentação dos Biorresíduos verdes e alimentares à Fase de Compostagem	37 583			37 583	37 583	720 000	5,2%
4.2 Otimização do Funcionamento da UTMB - Equipamentos	2 200			2 200	2 200	1 500 000	0,1%
4.3 Requalificação do Pavilhão de Compostagem e Armazém de composto				0	0	450 000	0,0%
<b>5. Outros Investimentos</b>	0	1 125	116 906	118 031	118 031	596 812	19,8%
5.1 Estratégia Integrada de Comunicação e Sensibilização				0	0	139 907	0,0%
5.2 Apoio à Implementação e Melhoria da Gestão de Resíduos à Escala Municipal				0	0	100 000	0,0%
5.3 Sistema de Desenfumagem da Triagem e Iluminação de Emergência			116 906	116 906	116 906	226 905	51,5%
5.4 Equipamento Administrativo		1 125		1 125	1 125	25 000	4,5%
5.5 Elevador de 4 colunas (30 ton) - Oficina de mecânica				0	0	30 000	0,0%
5.6 Estudos e Projetos para a Otimização da Gestão e Operação do Sistema				0	0	75 000	0,0%
	44 703	13 280	116 906	174 889	174 889	30 769 836	0,6%