

DEMONSTRAÇÃO CONSOLIDADA DA POSIÇÃO FINANCEIRA EM 30 DE SETEMBRO DE 2023

EURO

RUBRICAS	NOTAS	30.09.2023	30.09.2022
ATIVO			
Ativo não corrente			
Propriedades de investimento	2.4,6	835 575	-
Ativos fixos tangíveis	2.5,2.7,7	487 188	478 627
Ativos intangíveis	2.6,8	242 635	308 194
Participações financeiras ao MEP	2.9,9	692 131	942 362
Ativos financeiros ao justo valor através de outro rendimento integral	2.8,2.9,11	1 110 205	925 460
Ativos financeiros ao justo valor através de resultados	2.8,2.9,10	3 020 925	2 955 392
Investimentos financeiros ao custo amortizado	2.8,2.9,12	9 109 695	12 307 503
Ativos por impostos diferidos	2.15,14	29 205	25 927
Créditos a receber	2.10,2.17,15	5 029 557	481 796
Total do ativo não corrente		20 557 116	18 425 261
Ativo corrente			
Clientes	2.10,15	322 427	111 506
Imposto sobre o rendimento corrente - a receber	2.15,16	4 060	5 472
Estado e outros entes públicos	16	9 020	19 478
Créditos a receber	2.10,2.18,15	919 152	2 527 261
Diferimentos	2.18,15	22 433	22 993
Caixa e equivalentes de caixa	2.12,17	832 616	1 555 433
Total do ativo corrente		2 109 708	4 242 143
Total do ativo		22 666 824	22 667 404

As notas fazem parte integrante das demonstrações financeiras.

Barcelos, 25 de janeiro de 2024

Contabilista Certificado

A Administração



DEMONSTRAÇÃO CONSOLIDADA DA POSIÇÃO FINANCEIRA EM 30 DE SETEMBRO DE 2023

EURO

RUBRICAS	NOTAS	30.09.2023	30.09.2022
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio			
Capital realizado	2.13,18	18 585 270	18 585 270
Ações próprias	2.13,18	-388 780	-358 815
Reservas legais	18	283 897	266 968
Outras reservas	18	370 534	474 510
Resultados acumulados		-434 159	-347 621
Ajustamentos / outras variações no capital próprio	18	1 029 547	843 839
Resultado líquido do período		467 633	252 478
Capital Próprio atribuível aos detentores do capital da Flexdeal		19 913 942	19 716 629
Interesses que não controlam	19	76 202	128 622
Total do capital próprio		19 990 144	19 845 251
Passivo			
Passivo não corrente			
Financiamentos obtidos	2.18,21	1 110 652	1 110 634
Passivos de locação	2.7,20	196 424	153 355
Outros passivos financeiros	22	486 202	580 999
Total do passivo não corrente		1 793 278	1 844 988
Passivo corrente			
Passivos de locação	2.7,20	83 155	60 851
Fornecedores	2.19,22	34 094	27 868
Imposto sobre o rendimento corrente - a pagar	2.15,16	1 997	1 480
Estado e outros entes públicos	16	91 068	89 992
Financiamentos obtidos	2.18,21	64 170	14 104
Outras dívidas a pagar		649	-
Outros passivos financeiros	2.19,22	608 269	782 870
Total do passivo corrente		883 402	977 165
Total do passivo		2 676 680	2 822 153
Total do capital próprio e do passivo		22 666 824	22 667 404

As notas fazem parte integrante das demonstrações financeiras.

Barcelos, 25 de janeiro de 2024

Contabilista Certificado

A Administração



DEMONSTRAÇÃO CONSOLIDADA DOS RESULTADOS DO PERÍODO FINDO EM 30 DE SETEMBRO DE 2023

EURO

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	30.09.2023	30.09.2022
Prestação de serviços	2.14,23	1 099 664	976 160
Ganhos/perdas imputados de subsidiárias e associadas	2.9,24	767	15 436
Ganhos/perdas por Justo Valor	2.8,25	150 856	221 234
Rendimento de juros decorrente da aplicação do método da taxa de juro efetiva	2.8,26	2 023 271	1 242 378
Outros rendimentos	26	32 171	531 829
Fornecimentos e serviços externos	27	-779 953	-774 408
Gastos com o pessoal	28	-1 337 024	-1 280 553
Depreciações e amortizações	2.4.2.5,2.6, 2.7,6,7,8,31	-230 018	-229 772
Imparidade de ativos financeiros	2.8,30	-527 983	-456 794
Outros gastos	29	-5 973	-36 469
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		425 778	209 042
Juros e gastos similares suportados	32	-16 728	-11 555
Resultado antes de impostos das operações continuadas		409 050	197 487
Imposto sobre o rendimento do período	2.15,14	1 287	14 187
Resultado líquido consolidado do período		410 337	211 674
Resultado líquido do período atribuível a:			
acionistas da Flexdeal SIMFE, S.A.		467 633	252 478
Interesses que não controlam		19	-40 804
		410 337	211 674

Resultado por ação básico		0,13	0,07
Resultado por ação diluído		0,13	0,07

As notas fazem parte integrante das demonstrações financeiras.

Barcelos, 25 de janeiro de 2024

Contabilista Certificado

A Administração



DEMONSTRAÇÃO CONSOLIDADA DO RENDIMENTO INTEGRAL DO PERÍODO FINDO EM 30 DE SETEMBRO DE 2023

EURO

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	30.09.2023	30.09.2022
Resultado líquido do período		410 337	211 674
Itens que poderão ser reclassificados para a demonstração dos resultados:			
Diferença Cambial de operações estrangeiras, líquida de imposto		-	-
Itens que não poderão ser reclassificados para a demonstração dos resultados:			
Variações de justo valor de instrumentos financeiros	11	185 763	583 180
Outro rendimento integral		185 763	583 180
Rendimento integral total no período		596 100	794 854
Rendimento Integral do período atribuível a:			
		653 396	835 658
	19	-57 296	-40 804
		596 100	794 854

As notas fazem parte integrante das demonstrações financeiras

Barcelos, 25 de janeiro de 2024

Contabilista Certificado

A Administração



DEMONSTRAÇÃO CONSOLIDADA DAS ALTERAÇÕES DO CAPITAL PRÓPRIO
PERÍODO FINDO EM 30 DE SETEMBRO DE 2023

EURO

Descrição	Notas	Capital social	Ações próprias	Reservas legais	Outras reservas	Resultados acumulados	Reserva de justo valor	Resultado líquido do período	Interesses que não controlam	Total do capital próprio
Posição no início do período (01.10.2022)	18	18 585 270	-358 815	266 968	474 510	-347 621	843 839	252 478	128 622	19 845 251
Alterações no período										
Aplicação do resultado líquido do período anterior		-	-	16 929	45 625	-86 092	-	23 537	-	-0
Variações de justo valor de instrumentos financeiros	11	-	-	-	-	-	185 763	-	-	185 763
Outras alterações reconhecidas no capital próprio:										
Outras operações		-	-	-	-	-558	-55	-	-5 124	-5 737
Outro rendimento integral no período		-	-	16 929	45 625	-86 650	185 708	23 537	-5 124	180 026
Resultado líquido consolidado do período		-	-	-	-	-	185 763	-	-	185 763
Rendimento integral consolidado do período		-	-	-	-	-	185 763	467 633	-57 296	410 337
Rendimento integral consolidado do período		-	-	-	-	-	185 763	467 633	-57 296	596 100
Operações com detentores de capital no período										
Aquisição de ações próprias	18	-	-33 135	-	252	-	-	-	-	-32 883
Alienação de ações próprias	18	-	3 170	-	147	-	-	-	-	3 317
Distribuições	18	-	-	-	-150 000	112	-	-276 015	-	-425 903
Cobertura de prejuízos	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outras operações	19	-	-	-	-	-	-	-	10 000	10 000
Posição no fim do período (30.09.2023)		18 585 270	-388 780	283 897	370 534	-434 159	1 029 547	467 633	76 202	19 990 144

As notas fazem parte integrante das demonstrações financeiras.

Barcelos, 25 de janeiro de 2024

Contabilista Certificado

A Administração



DEMONSTRAÇÃO CONSOLIDADA DAS ALTERAÇÕES DO CAPITAL PRÓPRIO
PERÍODO FINDO EM 30 DE SETEMBRO DE 2022

EURO

Descrição	Notas	Capital social	Ações próprias	Reservas legais	Outras reservas	Resultados acumulados	Reserva de justo valor	Resultado líquido do período	Interesses que não controlam	Total do capital próprio
Posição no início do período (01.10.2021)	18	18 585 270	-211 330	236 252	80 460	-5 160	260 659	354 100	46 295	19 346 546
Alterações no período										
Aplicação do resultado líquido do período anterior		-	-	30 716	391 997	-260 217	-	-162 496	-	-
Variações de justo valor de instrumentos financeiros	11	-	-	-	-	-	583 180	-	-	583 180
Outras alterações reconhecidas no capital próprio:										
Outras operações		-	-	-	-	22 015	-	-	-	22 015
Outro rendimento integral no período		-	-	30 716	391 997	-238 202	583 180	-162 496	-	605 195
Resultado líquido consolidado do período		-	-	-	-	-	583 180	252 478	-40 804	211 674
Rendimento integral consolidado do período		-	-	-	-	-	583 180	252 478	-40 804	794 854
Operações com detentores de capital no período										
Aquisição de ações próprias	18	-	-152 485	-	2 052	-	-	-	-	-150 433
Alienação de ações próprias	18	-	5 000	-	-	-	-	-	-	5 000
Distribuições	18	-	-	-	-	-47	-	-191 604	-	-191 651
Cobertura de prejuízos	19	-	-	-	-	-	-	-	18 920	18 920
Outras operações	19	-	-	-	-	-104 211	-	-	104 211	-
Posição no fim do período (30.09.2022)		18 585 270	-358 815	266 968	474 510	-347 621	843 839	252 478	123 131	19 845 251

As notas fazem parte integrante das demonstrações financeiras.

Barcelos, 25 de janeiro de 2024

Contabilista Certificado

A Administração



DEMONSTRAÇÃO CONSOLIDADA DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO FINDO EM 30 DE SETEMBRO DE 2023

EURO

RUBRICAS	NOTAS	30.09.2023	30.09.2022
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes		1 205 188	1 329 297
Pagamentos a fornecedores		-727 209	-755 982
Pagamentos ao pessoal		-1 257 273	-1 261 033
Caixa gerada pelas operações		-779 294	-687 718
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		-2 163	65 731
Outros recebimentos/pagamentos		-278 085	-319 362
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		-1 059 542	-941 349
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
<u>Pagamentos respeitantes a:</u>			
Investimentos financeiros		-19 827 083	-19 534 362
Outros Ativos		-6 999 757	-7 560 000
<u>Recebimentos provenientes de:</u>			
Investimentos financeiros		18 905 147	21 389 536
Outros Ativos		8 290 000	5 810 000
Juros e rendimentos similares		551 035	70 076
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		919 343	175 250
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
<u>Recebimentos provenientes de:</u>			
Empréstimos	21	200 019	-
Venda de Ações Próprias	17	3 317	5 150
<u>Pagamentos respeitantes a:</u>			
Empréstimos	21	-149 953	-
Compra de Ações Próprias	17	-35 463	-150 583
Passivos de locação	20	-153 983	-135 106
Juros e gastos similares	20	-15 650	-10 637
Dividendos	18	-425 904	-191 650
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio		-5 000	-
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		-582 617	-482 826
Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-722 817	-1 248 926
Caixa e seus equivalentes no início do período	17	1 555 433	2 804 359
Caixa e seus equivalentes no fim do período	17	832 616	1 555 433

As notas fazem parte integrante das demonstrações financeiras.

Barcelos, 25 de janeiro de 2024

Contabilista Certificado

A Administração

