APOTEC - ASSOCIAÇÃO PORTUGUESA DE TÉCNICOS DE CONTABILIDADE

INSTITUIÇÃO DE UTILIDADE PÚBLICA

Fundada em 1977

Demonstração dos Fluxos de Caixa do período findo em 31 de Dezembro de 2016

UNIDADE MONETÁRIA: Euro

RUBRICAS	Períodos	
	2016	**2015**
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo		
Recebimentos de associados/clientes	393.391,06	421.670,12
Pagamentos a fornecedores	-298.356,98	-327.637,37
Pagamentos ao pessoal	-100.086,01	-100.663,73
Caixa gerada pelas operações	-5.051,93	-6.630,98
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		
Outros recebimentos/pagamentos	-1.150,26	1.206,88
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)	**-6.202,19**	**-5.424,10**
Fluxos de caixa das actividades de investimento		
Pagamentos respeitantes a:		
Activos fixos tangíveis	-607,09	-6.627,86
Activos intangíveis		-1.515,36
Investimentos financeiros		
Outros activos		
Recebimentos provenientes de:		
Activos fixos tangíveis		
Activos intangíveis		
Investimentos financeiros		110.000,00
Outros activos		
Subsídios ao investimento		
Juros e rendimentos similares	4.501,50	13.023,29
Dividendos		
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)	**3.894,41**	**114.880,07**
Fluxos de caixa das actividades de financiamento		
Recebimentos provenientes de:		
Financiamentos obtidos		
Realizações de fundos		
Cobertura de prejuízos		
Doações		
Outras operações de Financiamento		
Pagamentos respeitantes a:		
Financiamentos obtidos		
Juros e gastos similares		
Dividendos		
Reduções de fundos		
Outras operações de financiamento		
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)	0,00	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1)+(2)+(3)	**-2.307,78**	**109.455,97**
Caixa e seus equivalentes no início do período	**513.068,37**	**403.612,40**
Caixa e seus equivalentes no fim do período	**510.760,59**	**513.068,37**

A Direcção