

*Handwritten notes and signatures in the top right corner, including a large signature and the letters 'A', 'C', 'B', 'P'.*

# Associação Para o

## Desenvolvimento de Rebordosa

### Anexo às Demonstrações

### Financeiras

**31 de dezembro de 2020**

## Anexo

### 1. Identificação da Entidade

---

- Associação Para o Desenvolvimento de Rebordosa é uma IPSS, constituída em 1990, inscrita na Direção Geral da Segurança Social em 05.02.1993 no livro n.º 5 das Associações de Solidariedade Social. A IPSS tem sede na Av. Eng. Amaro da Costa, 465, Rebordosa Paredes, exercendo a atividade de apoio social para pessoas idosas com alojamento através da gestão de um Lar, prestação de serviços de Centro de Dia, apoio domiciliário, dispondo de uma creche, um Centro de Acolhimento Temporário (CAT), Centro de Atividades de Tempos Livres (ATL), Cantina Social e Gabinete de inserção Profissional e Rendimento. Tem n.º de identificação fiscal 502 236 515.
- A Instituição presta também o serviço de fornecimento de refeições ao abrigo de protocolo com o Município de Paredes.

### 2. Referencial Contabilístico de Preparação das Demonstrações Financeiras

---

#### 2.1. Indicação do referencial contabilístico:

As presentes demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com o sistema de normalização contabilística para as entidades do setor não lucrativo, de acordo com o disposto no Decreto-Lei nº 36-A/2011 de 9 de Março, alterado pelo Decreto-Lei nº 98/2015 de 02 de Junho, e de acordo com as Portarias nº 218/2015 de 23 de Julho e 220/2015 de 24 de Julho (Modelo das demonstrações financeiras aplicáveis às entidades do setor não lucrativo), e do Aviso 8259/2015 de 29 de Julho.

#### 2.2. Indicação e justificação das disposições da normalização contabilística para as ESNL que, em casos excecionais, tenham sido derogadas e dos respetivos efeitos nas demonstrações financeiras, tendo em vista a necessidade de estas darem uma imagem verdadeira e apropriada do ativo, do passivo e dos resultados da entidade.

Não aplicável.

### **3. Políticas contabilísticas, alterações nas estimativas contabilísticas e erros**

#### **3.1. Principais Políticas Contabilísticas:**

##### **a) Bases Gerais de mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras:**

As demonstrações financeiras foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações da Instituição.

Os rendimentos e os gastos são reconhecidos à medida que são respetivamente gerados independentemente do momento do pagamento ou do recebimento.

As demonstrações financeiras estão consistentes de um período para o outro. Tendo havido reclassificações de itens das demonstrações financeiras, as quantias comparativas também são reclassificadas para que a informação seja sempre comparativa e fiável.

##### **b) Outras políticas contabilísticas:**

As políticas contabilísticas apresentadas foram aplicadas de forma consistente com o previsto na NCRF-ESNL.

##### **c) Principais pressupostos relativos ao futuro:**

As demonstrações financeiras foram preparadas numa perspetiva de continuidade, não tendo a entidade intenção nem a necessidade de liquidar ou reduzir drasticamente o nível das suas operações.

##### **d) Principais fontes de incerteza das estimativas:**

Não existem situações que afetem ou coloquem algum grau de incerteza materialmente relevante nas estimativas previstas nas demonstrações financeiras apresentadas.

#### **3.2. Alterações nas políticas contabilísticas: indicação da natureza e efeitos da alteração na política contabilística e, no caso de aplicação voluntária, das razões pelas quais a aplicação da nova política contabilística proporciona informação fiável e mais relevante.**

Não aplicável.

#### **3.3. Alterações nas estimativas contabilísticas: indicação do efeito no período corrente e em períodos futuros.**

Não aplicável.

#### 4. Ativos Fixos tangíveis

##### 4.1. Divulgação para cada classe de ativos fixos tangíveis:

**a) Critérios de mensuração usados para determinar a quantia escriturada bruta:**

Os activos fixos tangíveis encontram-se escriturados ao custo de aquisição deduzido das respectivas depreciações acumuladas e eventualmente perdas por imparidade.

Os custos subsequentes são reconhecidos como activos fixos tangíveis apenas se for provável que deles resultarão benefícios económicos futuros. As despesas com manutenção e reparação que não aumentem a vida útil dos activos nem resultem em benfeitorias ou melhorias significativas nos elementos dos activos tangíveis foram registadas como gastos do período de acordo com o princípio da especialização dos exercícios.

**b) Métodos de depreciação usados:**

As depreciações são calculadas, após o início de utilização dos bens, pelo método das taxas constantes, em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens, conforme definido no DL 78/89 de 3/3.

**c) Vidas úteis ou taxas de depreciação usadas:**

Os activos fixos tangíveis são depreciados de acordo com os seguintes períodos de vida útil esperada dos bens:

<b>Activos fixos tangíveis</b>	<b>Anos de vida útil</b>
Edifícios e outras construções	50
Equipamento básico	6
Equipamento de transporte	5
Equipamento administrativo	3 a 10
Outros activos fixos tangíveis	4 a 8

d) Uma reconciliação da quantia escriturada no início e no fim do período que mostre as adições, as revalorizações, as alienações, as depreciações, as perdas de imparidade e suas reversões e outras alterações.

31 de Dezembro de 2019

	Saldo em 01-Jan-19	Aquisições	Abates	Transferências	Saldo em 31-Dez-19
<b>Custo:</b>					
Terrenos e recursos naturais	601.874,84	0,00	0,00	0,00	601.874,84
Edifícios e outras construções	4.959.576,58	35.370,15	0	0,00	4.994.946,73
Equipamento básico	311.863,03	7.320,96	0,00	0,00	319.183,99
Equipamento de transporte	256.829,55	0,00	0,00	0,00	256.829,55
Equipamento administrativo	75.378,48	0,00	0,00	0,00	75.378,48
	<b>6.205.522,48</b>	<b>42.691,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.248.213,59</b>
<b>Depreciações acumuladas</b>					
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Edifícios e outras construções	1.596.042,02	104.963,35	0,00	0,00	1.701.005,37
Equipamento básico	265.239,57	5.491,84	0,00	0,00	270.731,41
Equipamento de transporte	244.541,27	3.072,07	0,00	0,00	247.613,34
Equipamento administrativo	45.831,42	2.583,12	0,00	0,00	48.414,54
	<b>2.151.654,28</b>	<b>116.110,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.267.764,66</b>

31 de Dezembro de 2020

	Saldo em 01-Jan-20	Aquisições	Abates	Transferências	Saldo em 31-Dez-20
<b>Custo:</b>					
Terrenos e recursos naturais	601.874,84	0,00	0,00	0,00	601.874,84
Edifícios e outras construções	4.994.946,73	8.297,16	0	0,00	5.003.243,89
Equipamento básico	319.183,99	0,00	0,00	0,00	319.183,99
Equipamento de transporte	256.829,55	0,00	0,00	0,00	256.829,55
Equipamento administrativo	75.378,48	0,00	0,00	0,00	75.378,48
	<b>6.248.213,59</b>	<b>8.297,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.256.510,75</b>
<b>Depreciações acumuladas</b>					
Terrenos e recursos naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Edifícios e outras construções	1.701.005,37	102.489,29	0,00	0,00	1.803.494,66
Equipamento básico	270.731,41	6.553,44	0,00	0,00	277.284,85
Equipamento de transporte	247.613,34	3.072,07	0,00	0,00	250.685,41
Equipamento administrativo	48.414,54	0,00	0,00	0,00	48.414,54
	<b>2.267.764,66</b>	<b>112.114,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.379.879,46</b>

Existem bens activo fixo tangíveis em curso no valor de 39.077,25 euros em 31/12/2020 e em 31/12/2019 o valor ascendia a 15.000 euros.

- e) **Quantia e natureza dos bens do património histórico, artístico e cultural.**  
Não aplicável.

#### 4.2. Divulgações sobre restrições, garantias e compromissos:

- a) **Existência e quantias de restrições de titularidade de activos fixos tangíveis que sejam dados como garantia de passivos.**

Não aplicável

- b) **Quantia de compromissos contratuais para aquisição de activos fixos tangíveis.**

Não aplicável.

### 5. Inventários

Esta rubrica decompõe-se da seguinte forma:

	31-Dez-20	31-Dez-19
Mercadorias	0,00	0,00
Matérias primas subsidiárias e de consumo	2.966,74	16.418,61
Produtos acabados	0,00	0,00
Obras em curso	0,00	0,00
	<b>2.966,74</b>	<b>16.418,61</b>
Perdas por imparidades de inventários	0,00	0,00
	<b>2.966,74</b>	<b>16.418,61</b>

## 6. Créditos a Receber:

O valor registado em créditos a receber decompõe-se da seguinte forma:

	<u>31-Dez-20</u>	<u>31-Dez-19</u>
	<u>Corrente</u>	<u>Corrente</u>
<b>Clientes</b>		
Utentes conta corrente	26.248,29	24.536,80
	<u>26.248,29</u>	<u>24.536,80</u>
Perdas por imparidade acumuladas	0,00	0,00
	<u>26.248,29</u>	<u>24.536,80</u>

## 7. Estado e Outros Entes Públicos

O valor desta rubrica no Ativo decompõe-se da seguinte forma:

	<u>31-Dez-20</u>	<u>31-Dez-19</u>
<b>Activo</b>		
Imposto sobre o valor acrescentado (IVA)	0	22.068,91
	<u>0,00</u>	<u>22.068,91</u>

Este valor respeita ao valor benefício atribuído às IPSS no âmbito das atividades sociais desenvolvidas, que se traduz na restituição de 50% do IVA suportado na aquisição de bens e serviços de alimentação e bebidas e à restituição do IVA de 100% em ativos fixos tangíveis, não estando a 31/12/2020 qualquer valor em dívida pelo estado.

O valor desta rubrica no Passivo decompõe-se da seguinte forma:

	<u>Corrente</u>	<u>Corrente</u>
	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
<b>Passivo</b>		
Imposto sobre o rend. das pessoas singulares (IRS)	4.568,09	7.927,87
Segurança Social	22.281,41	44.651,42
Total	<u>26.849,50</u>	<u>52.579,29</u>



**8. Outros ativos correntes**

O valor desta rubrica decompõe-se da seguinte forma:

	<u>31-Dez-20</u>	<u>31-Dez-19</u>
	<u>Corrente</u>	<u>Corrente</u>
Devedores por acréscimo de rendimentos	20.933,76	12.954,74
Pessoal	348,16	180,00
Devedores Diversos	2.032,37	50.408,96
	<u><b>23.314,29</b></u>	<u><b>63.543,70</b></u>

**9. Caixa e depósitos bancários**

O valor desta rubrica decompõe-se da seguinte forma:

	<u>31-dez-20</u>	<u>31-dez-19</u>
Caixa	22.603,42	3.972,34
Depósitos à ordem	218.182,65	204.725,18
Depósitos à prazo	710.034,22	810.034,22
	<u><b>950.820,29</b></u>	<u><b>1.018.731,74</b></u>

**10. Resultados Transitados**

O valor desta rubrica decompõe-se da seguinte forma:

	<u>2020</u>
Saldo inicial em 1 de Janeiro	<u><b>2.268.588,21</b></u>
Transf. RLE 2019	-65.849,45
Saldo final em 31 de Dezembro	<u><b>2.176.178,01</b></u>



**11. Ajustamentos/Outras variações nos fundos patrimoniais**

O valor desta rubrica decompõe-se da seguinte forma:

	<u>31/dez/20</u>	<u>31/dez/19</u>
Saldo inicial em 1 de Janeiro	2.577.378,82	2.657.757,09
Imputação do rendimento relativo aos subsídios ao investimento	-81.602,12	-83.123,63
Subsídio atribuído no ano	0,00	2.745,36
	<u><b>2.495.776,70</b></u>	<u><b>2.577.378,82</b></u>

**12. Fornecedores**

O valor desta rubrica decompõe-se da seguinte forma:

	<u>31/dez/20</u>	<u>31/dez/19</u>
Fornecedores conta corrente	47.257,29	60.589,34
	<u><b>47.257,29</b></u>	<u><b>46.750,62</b></u>

**13. Outros passivos correntes**

O valor desta rubrica decompõe-se da seguinte forma:

	<u>31/dez/20</u>	<u>31/dez/19</u>
	<u>Corrente</u>	<u>Corrente</u>
Encargos com férias e Sub Férias	186.967,82	178.769,20
Outros Credores Diversos	1.183,98	
	<u><b>188.151,80</b></u>	<u><b>178.769,20</b></u>

**14. Vendas e serviços prestados**

O valor desta rubrica decompõe-se da seguinte forma:

	<u>31/dez/20</u>	<u>31/dez/19</u>
Sucata	0,00	39,30
Fraldas e Medicação	25.202,70	15.203,76
Creche	37.655,77	58.555,90
Jardins de Infância	11.019,79	20.497,15
ATL	31.854,75	67.890,79
Cantina EB e JI	22.922,59	17.254,11
Apoio Domiciliário	46.731,30	70.056,94
Lar	378.946,15	341.240,90
Centro de Dia	47.442,96	61.666,00
Quotizações	4.333,00	5.220,00
	<u><b>606.109,01</b></u>	<u><b>657.624,85</b></u>

**15. Subsídios, doações e legados à exploração**

O valor desta rubrica decompõe-se da seguinte forma:

	<u>31/dez/20</u>	<u>31/dez/19</u>
Subsídios - CDSS Porto		
Creche	117.428,93	115.415,46
Abonos	17.883,53	22.056,16
ATL	34.963,20	33.782,40
CAT	227.680,80	227.680,80
Cantina Social	46.312,50	44.702,50
RSI	87.151,43	89.302,76
ERPI	408.851,64	395.014,96
Centro de Dia	81.028,70	56.212,80
Apoio Domiciliário	145.173,00	137.512,80
Cursos Formação	0,00	50.173,33
Medida Excecional Lei 10/A de 13/3/2020	6.543,99	0,00
Autarquias	41.039,41	76.979,00

CMP Componente Apoio à Família		
Subsídio COVID-19	3.750,00	0,00
Adaptar Social+	3.992,64	0,00
Outros	53.322,32	20.744,47
Donativos	40.898,08	21.383,99
	<b>1.316.020,17</b>	<b>1.290.961,43</b>

### 16. Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas

O valor desta rubrica decompõe-se da seguinte forma:

	31/dez/20	31/dez/19
	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo
Saldo inicial em 1 de Janeiro	16.418,61	16.303,92
Compras	234.879,38	268.138,14
Saldo final em 31 de Dezembro	2.966,74	16.418,61
Custo de vendas	<b>248.331,25</b>	<b>268.023,45</b>

### 17. Fornecimentos e serviços externos

O valor desta rubrica decompõe-se da seguinte forma:

Fornecimentos e serviços de terceiros	2020	2019
<b>Subcontratos</b>		
Trabalhos Especializados	45.506,44€	84.295,85 €
Conservação e Reparação	39.317,52€	52.784,73 €
Serviços bancários	1.236,36€	894,52 €
<b>Materiais</b>		
Ferramentas e Utensílios de desgaste rápido	31.751,19€	11.145,80 €
Material de Escritório	7.224,41€	13.973,58 €
Artigos para oferta	4.486,51€	5.174,35 €
Material Didático	1.414,47€	1.229,14 €
Encargos de Saúde com Utentes	104.654,86€	73.184,55 €

Rouparia	3.630,60€	5.856,56 €
<b>Energia e fluidos</b>		
Elect. Geral	52.624,81€	44.226,90 €
Combustíveis	9.509,37€	22.620,57 €
Água	34.912,41€	28.189,97 €
Outros Fluidos	44.281,15€	39.890,00 €
<b>Deslocações e Estadas</b>		
Transportes de Pessoal	1.139,55€	3.032,89 €
<b>Serviços Diversos</b>		
Rendas e Alugueres	211,20€	9.027,00 €
Comunicação	7.439,62€	7.024,27 €
Seguros	8.108,56€	8.138,36 €
Contencioso e Notariado	329,00€	552,16 €
Despesas de Representação	529,45€	2.629,73€
Limpeza Higiene e Conforto	44.868,43€	65.543,02€
Outros Fornecimentos e Serviços	3.040,10€	2.520,35€
	<b>446.216,01</b>	<b>481.934,30</b>

### 18. Gastos com o pessoal

O valor desta rubrica decompõe-se da seguinte forma:

	<u>31/dez/20</u>	<u>31/dez/19</u>
Remunerações do pessoal	1.060.277,51	1.020.318,15
Encargos sobre remunerações Seg. Social	222.819,26	222.050,12
Seguros	13.756,42	12.019,45
Outros Gastos c/ Pessoal	0,00	1.870,28
	<u><b>1.296.853,19</b></u>	<u><b>1.256.258,00</b></u>

Os funcionários ao serviço da Instituição em 31/12/2019 e 31/12/2020 distribuem-se da seguinte forma:

	<u>31-Dez-20</u>	<u>31-Dez-19</u>
Funcionários	99	98
Estagiários	0	0
	<u>99</u>	<u>98</u>

## 19. Outros rendimentos

O valor desta rubrica decompõe-se da seguinte forma:

	<u>31/dez/20</u>	<u>31/dez/19</u>
Rendimentos Suplementares	10.172,50	24.442,50
Descontos de pronto pagamento obtidos	496,06	873,75
Ganhos em Inventários	0,00	0,00
Outros Rendimentos e ganhos	3.395,00	26,10
Correções Relativas a exercício anteriores	217,21	0,00
Imputação de subsídios para investimentos	81.602,12	83.123,63
	<u>95.882,89</u>	<u>108.465,98</u>

## 20. Outros gastos

O valor desta rubrica decompõe-se da seguinte forma:

	<u>31/dez/20</u>	<u>31/dez/19</u>
Impostos	2.363,40	697,50
Desconto de pronto pagamento	0,05	0,00
Sinistros	0,00	414,85
Correções relativas a exercícios anteriores	689,97	141,01
Quotizações	730,46	1.448,80
Outros gastos	0	240,15
	<u>3.783,88</u>	<u>2.942,31</u>

**21. Gastos/reversões de depreciação e de amortização**

O valor desta rubrica decompõe-se da seguinte forma:

	31/dez/20	31/dez/19
Ativos fixos tangíveis	112.114,80	116.110,38
	<b>112.114,80</b>	<b>116.110,38</b>

**22. Juros e rendimentos similares obtidos**

O valor desta rubrica decompõe-se da seguinte forma:

	31/dez/20	31/dez/19
Juros obtidos	1.623,78	2.366,73
	<b>1.623,78</b>	<b>2.366,73</b>

**23. Acontecimentos após a data do balanço:**

Não ocorreram quaisquer fatos relevantes desde 31 de Dezembro de 2020 até à presente data.

**24. Outras divulgações**

Nos termos do nº 21 do DL 411/91 de 17/10, informa-se que em 31 de dezembro de 2020 a Instituição:

- Não tem dívidas em mora à Segurança Social
- Tem a sua situação regularizada com o Estado e com os seus trabalhadores.

Rebordosa, 04 de Junho de 2021

P. Coutinho  
Certificado

Rafaela Taplene Leal

Associação para o desenvolvimento de Rebordosa

Demonstração dos Resultados  
Balço Individual em 31 de Dezembro de 2020

(Valores expressos em euros)

	Notas	31-dez-20	31-dez-19
Vendas e serviços prestados	14	606.109,01	657.624,85
Subsídios doações e legados à exploração	15	1.316.020,17	1.290.961,43
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	16	-248.331,25	-268.023,45
Fornecimentos e serviços externos	17	-446.216,01	-481.934,30
Gastos com o pessoal	18	-1.296.853,19	-1.256.258,00
Outros rendimentos	19	95.882,89	108.465,98
Outros gastos	20	-3.783,88	-2.942,31
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos</b>		<b>22.827,74</b>	<b>47.894,20</b>
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	4 e 21	-112.114,80	-116.110,38
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)</b>		<b>-89.287,06</b>	<b>-68.216,18</b>
Juros e rendimentos similares obtidos	22	1.623,78	2.366,73
<b>Resultado antes de impostos</b>		<b>-87.663,28</b>	<b>-65.849,45</b>
<b>Resultado líquido do período</b>		<b>-87.663,28</b>	<b>-65.849,45</b>

Para ser lido com as notas anexas às demonstrações financeiras

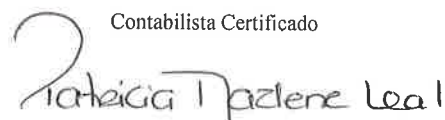
04 de Junho de 2021

Direção



Handwritten signatures of the board members, including names like "Helder" and "Barras".

Contabilista Certificado



Handwritten signature of the certified accountant, "Patrícia Patrícia Leal".



# ASSOCIAÇÃO PARA DESENVOLVIMENTO DE REBORDOSA

Balço individual em 31 de Dezembro de 2020

Valores em Euros

RUBRICAS	NOTAS	PERIODOS	PERIODOS
		31-12-2020	31-12-2019
<b>ACTIVO</b>			
<b>Activo não corrente</b>			
Activos fixos tangíveis	4	3.915.708,54	3.995.448,93
		<b>3.915.708,54</b>	<b>3.995.448,93</b>
<b>Activo corrente</b>			
Inventários	5	2.966,74	16.418,61
Créditos a receber	6	26.248,29	24.536,80
Estado e outros entes públicos	7	0,00	22.068,91
Diferimentos		5.420,07	6.033,38
Outros activos correntes	8	23.314,29	63.543,70
Caixa e depósitos bancários	9	950.820,29	1.018.731,74
		1.008.769,68	1.151.333,14
<b>Total do activo</b>		<b>4.924.478,22</b>	<b>5.146.782,07</b>
<b>Fundos Patrimoniais e Passivo</b>			
<b>Fundos Patrimoniais</b>			
Fundos		67.270,00	67.270,00
Resultados transitados	10	2.176.178,01	2.268.588,21
Ajustamentos/Outras variações nos fundos patrimoniais	11	2.495.776,70	2.577.378,82
		4.739.224,71	4.913.237,03
Resultado líquido do período		0,00	-65.849,45
<b>Total dos fundos patrimoniais</b>		<b>4.739.224,71</b>	<b>4.847.387,58</b>
<b>Passivo corrente</b>			
Fornecedores	12	47.257,29	60.589,34
Estado e outros entes públicos	7	26.849,50	52.579,29
Diferimentos		10.658,20	7.456,66
Outras passivos correntes	13	188.151,80	178.769,20
		272.916,79	299.394,49
<b>Total do passivo</b>		<b>272.916,79</b>	<b>299.394,49</b>
<b>Total dos fundos patrimoniais e passivo</b>		<b>5.012.141,50</b>	<b>5.146.782,07</b>

A Direção



Handwritten signatures of the board members, including names like 'Humberto' and 'Branco'.

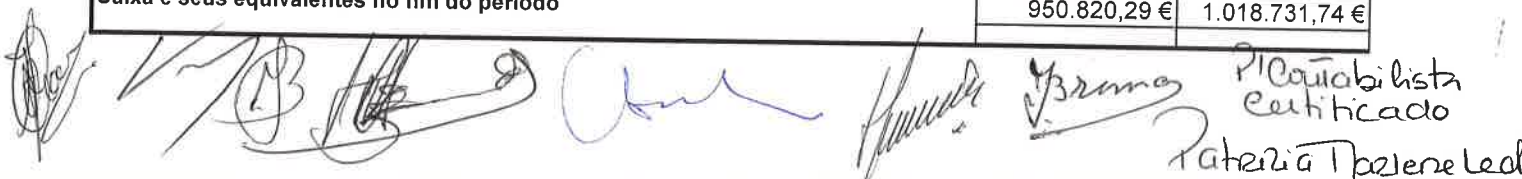
Contabilista Certificado

Patricia Madureira

# Associação para o Desenvolvimento de Rebordosa

## DEMONSTRAÇÃO INDIVIDUAL DOS FLUXOS DE CAIXA PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020

RUBRICAS	PERÍODOS	PERÍODOS
	2020	2019
<b><u>Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo</u></b>		
Recebimentos de clientes e utentes	662.453,96 €	703.904,43 €
Pagamentos de subsídios		
Pagamentos de apoios		
Pagamentos de bolsas		
Pagamentos a fornecedores	-734.065,01 €	-810.501,61 €
Pagamentos ao pessoal	-833.524,47 €	-813.992,97 €
Caixa gerada pelas operações	-905.135,52 €	-920.590,15 €
<b>Pagamento / recebimento do imposto sobre o rendimento</b>		
<b>Outros recebimentos / pagamentos</b>	867.974,70 €	1.008.899,21 €
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)	-37.160,82 €	88.309,06 €
<b><u>Fluxos de caixa das actividades de investimento</u></b>		
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>		
Activos fixos tangíveis	-32.374,41 €	-42.691,11 €
Activos intangíveis		
Investimentos financeiros		
Outros activos		
<b>Recebimentos provenientes de:</b>		
Activos fixos tangíveis		
Activos intangíveis		
Investimentos financeiros		
Outros activos		
Subsídios ao investimento	0,00 €	5.152,60 €
Juros e rendimentos similares	1.623,78 €	2.366,73 €
Dividendos		
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)	-30.750,63 €	-35.171,78 €
<b><u>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</u></b>		
<b>Recebimentos provenientes de:</b>		
Financiamentos obtidos		
Realização de fundos:		
Cobertura de prejuízos		
Doações		
Outras operações de financiamento		
<b>Pagamentos respeitantes a:</b>		
Financiamentos obtidos		
Juros e gastos similares		
Dividendos		
Redução de fundos		
Outras operações de financiamento		
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)	0,00 €	0,00 €
<b>Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)</b>	-67.911,45 €	53.137,28 €
<b>Efeito das diferenças de cambio</b>		
<b>Caixa e seus equivalentes no início do período</b>	1.018.731,74 €	965.594,46 €
<b>Caixa e seus equivalentes no fim do período</b>	950.820,29 €	1.018.731,74 €

 *P. Carabalista certificado*  
*Fátima Tazlene Leal*