

ANEXO

PARA O EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023 DO C.R.I.D.

1. IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE

O C.R.I.D. – Centro de Reabilitação e Integração de Deficientes é uma Instituição Particular de Solidariedade Social (IPSS) constituída em 05/02/2000, tem sede na rua de Faro – Bairro Alcaide, freguesia de Alcabideche e concelho de Cascais, é a pessoa colectiva n.º 504382101.

Tem como actividade principal actividades de apoio social (CAE – 88990).

2. REFERENCIAL CONTABILISTICO DE PREPARAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

2.1. Referencial contabilístico de preparação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras ora apresentadas foram preparadas de acordo com a facultade de uso do modelo contabilístico para as entidades do setor não lucrativo, aprovado pelo Decreto-Lei nº 98/2015 de 2 de Junho de 2015, com as consequentes adaptações em função das necessidades de relato financeiro do C.R.I.D.

Os instrumentos legais do SNC são os seguintes:

- Modelos de demonstrações financeiras – Portaria nº 220/2015 de 24 e Julho;
- Código de contas – Decreto-Lei 158/2009, de 12 Junho;
- NCNF – ESNL – Aviso nº 8258/2015, de 29 de Julho nº 98/2015, de 2 de Junho..

2.2. Indicação e Justificação das disposições do SNC que, em casos excepcionais, tenham sido derrogadas e dos respectivos efeitos nas demonstrações financeiras, tendo em vista a necessidade de estas darem uma imagem verdadeira e apropriada do activo, do passivo e dos resultados da entidade.

No presente exercício não foram derrogadas quaisquer disposições do SNC.



2.3. Indicação e comentários das contas do balanço e da demonstração dos resultados cujos conteúdos não sejam comparáveis com os do exercício anterior.

- a) Os valores constantes das demonstrações financeiras do período findo em 31 de Dezembro de 2022 são comparáveis em todos os aspectos significativos com os valores do período de 2023.

3. PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTABILISTICAS

3.1 Bases de Mensuração usadas na preparação das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas a partir dos livros e registos contabilísticos do CRID, de acordo com as normas contabilísticas e de relato financeiro.

Activos Intangíveis

Os activos intangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição, deduzido das correspondentes depreciações.

As depreciações são calculadas, após a data em que os bens estejam disponíveis para serem utilizados, pelo método da linha recta, em conformidade com o período de vida útil estimado.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos seguintes períodos de vida útil estimada (em anos):

Programas de computador	3 anos
-------------------------	--------



John
CP
Ribeiro

Activos Fixos Tangíveis

Os activos fixos tangíveis encontram-se registados ao custo de aquisição ou produção, deduzido das respectivas depreciações e das perdas por imparidade acumuladas.

Os custos subsequentes são incluídos na quantia escriturada do bem ou reconhecidos como activos separados, conforme apropriado, somente quando for provável que benefícios económicos irão fluir para a empresa e o custo puder ser mensurado com fiabilidade.

Os dispêndios com reparação que não aumentem a vida útil dos activos nem resultem em melhorias significativas nos elementos dos activos fixos tangíveis são registados como gasto do período em que incorridos. Os dispêndios com inspecção e conservação dos activos são registados como gasto.

As depreciações são calculadas, após a data em que os bens estejam disponíveis para serem utilizados, pelo método da linha recta em conformidade com o período de vida útil estimado para cada grupo de bens.

As taxas de depreciação utilizadas correspondem aos seguintes períodos de vida útil estimada (em anos):

Edifícios e outras Construções	10 a 20 anos
Equipamento básico	7 a 10 anos
Equipamento de transporte	4 anos
Equipamento administrativo	3 a 8 anos
Outros activos tangíveis	8 a 10 anos

As mais ou menos valias provenientes do abate ou alienação do activo fixo tangível são determinadas pela diferença entre os preços de venda e a quantia líquida escriturada do activo, e são reconhecidos como rendimentos ou gastos na demonstração de resultados.



en
Rui

Locações

A classificação das locações financeiras ou operacionais é realizada em função da substância dos contratos em causa e não da sua forma.

Os contratos de locação são classificados como (i) locações financeiras se através deles forem transferidos substancialmente todos os riscos e vantagens inerentes à posse ou como (ii) locações operacionais se através deles não forem transferidos substancialmente todos os riscos e vantagens inerentes à posse.

Os activos adquiridos mediante contratos de locação financeira bem como as correspondentes responsabilidades são contabilizados pelo método financeiro. De acordo com este método, o custo é registado no activo, a correspondente responsabilidade é registada no passivo e os juros incluídos no valor das rendas e a amortização/depreciação do activo, calculada conforme descrito acima, são registados como gastos na demonstração dos resultados do período a que respeitam.

Nas locações consideradas como operacionais, as rendas devidas referentes a bens adquiridos neste regime são reconhecidas como gasto na demonstração dos resultados do exercício a que respeitam.

Imparidade de Activos

Em cada data de relato é efectuada uma revisão das quantias escrituradas dos activos fixos tangíveis e intangíveis da Entidade com vista a determinar se existe algum indicador de que os mesmos possam estar em imparidade. Se existir algum indicador, é estimada a quantia recuperável dos respectivos activos (ou da unidade geradora de caixa) a fim de determinar a extensão da perda por imparidade (se for o caso).

Inventários

As mercadorias e matérias-primas, subsidiárias e de consumo são valorizadas ao custo médio de aquisição, deduzido do valor dos descontos de quantidade concedidos pelos fornecedores, o qual é inferior ao respectivo valor de mercado.



Rérito

O rérito corresponde ao justo valor do montante recebido ou a receber relativo a serviços prestados no decurso normal da actividade. O rérito é registado líquido de quaisquer impostos, descontos comerciais e descontos financeiros atribuídos.

O rérito é mensurado pelo justo valor da contraprestação recebida ou a receber.

O rérito de juros é reconhecido utilizando o método do juro efectivo, desde que seja provável que benefícios económicos fluam para a entidade e o seu montante possa ser valorizado com viabilidade.

Instrumentos financeiros

Os instrumentos financeiros encontram-se mensurados de acordo com os seguintes critérios:

Clientes e outras dívidas a receber – As dívidas dos clientes e outras dívidas a receber estão mensuradas pelo método do custo.

Fornecedores e outras dívidas a pagar – As contas de fornecedores e de outros terceiros encontram-se mensuradas pelo método do custo.

Periodizações – As transacções são contabilisticamente reconhecidas quando são geradas, independentemente do momento em que são recebidas ou pagas. As diferenças entre os montantes recebidos e pagos e os correspondente gastos são registados nas rubricas "Outras contas a receber e a pagar" e "Diferimentos".

Caixa e depósitos bancários – Os montantes incluídos na rubrica caixa e seus equivalentes correspondem aos valores em caixa e depósitos á ordem e a prazo, e que podem ser imediatamente mobilizáveis sem risco significativo de alteração de valor.

Benefícios de empregados – Os benefícios de curto prazo dos empregados incluem salários, ordenados, subsídio de alimentação, subsídio de férias e de Natal e quaisquer outras retribuições adicionais decididas pontualmente pela direcção.

As obrigações decorrentes dos benefícios de curto prazo são reconhecidas como gastos no período em que os serviços são prestados, numa base não descontada por contrapartida do reconhecimento de um passivo que se extingue com o pagamento respectivo.

Acontecimentos subsequentes

Não existem eventos subsequentes susceptíveis de divulgação.

3.2 Juízos de valor críticos e principais fontes de incerteza associadas a Estimativas.

Não Na elaboração das demonstrações financeiras anexas foram cumpridos juízos de valor e estimativas e utilizados diversos pressupostos que afectam as quantias relatadas de activos e passivos, assim como as quantias relatadas de rendimentos e gastos do período.

3.3 Principais pressupostos relativos ao futuro.

As demonstrações financeiras anexas foram preparadas no pressuposto da continuidade das operações, a partir dos registos contabilísticos do CRID.

4. FLUXOS DE CAIXA

Desagregação dos valores inscritos na rubrica de caixa e depósitos bancários:

Caixa e Depósitos Bancários	Conta	31-12-2023	31-12-2022
Numerário	11	541,44	661,82
Depósitos á ordem bancários	12	2 778 938,07	2 053 897,13
Depósitos a prazo	13	85000,00	80000,00
Total de Caixa e Depósitos bancários		2 864 479,51	2 134 558,95

não tem saldos de caixa e seus equivalentes que não estejam disponíveis para uso imediato.

5. ACTIVOS FIXOS TANGÍVEIS

- a) A mensuração dos activos fixos tangíveis é efectuada ao custo.
- b) Na depreciação dos ativos fixos tangíveis é utilizado o método da linha reta, com uma imputação duodecimal.
- c) A vida útil dos bens e as taxas de depreciação usadas respeitam o disposto no Decreto Regulamentar n.º 25/2009, de 14 de Setembro.
- d) Os movimentos ocorridos nos valores brutos e nas depreciações dos activos fixos tangíveis foi o seguinte:

Valores brutos	31-12-2022	Adições/Regul.	Alienações/Regil.	31-12-2023
Edifícios e outras construções	275 830,40	463 494,27	-2 221 126,55	2 960 451,22
Equipamento básico	478 678,69	203 485,36	-12 490,26	694 654,31
Equipamento transporte	386 530,20			386 530,20
Equipamento administrativo	29 608,31	8 908,13	-8 995,58	47 512,02
Outros activos fixos tangíveis	7 505,62			7 505,62
Activos fixos tangíveis em curso	2 240 495,39		2 240 495,39	
Total dos activos fixos tangíveis	3 418 648,61	675 887,76	5 388,62	4 089 147,75

Depreciações acumuladas	31-12-2022	Adições	Alienações/Reg.	31-12-2023
Terrenos e recursos naturais				
Edifícios e outras construções	188 242,54	23 896,95		212 139,49
Equipamento básico	210 242,27	64 076,38	-7 758,89	282 077,54
Equipamento transporte	172 549,02	53 495,29		226 044,31
Equipamento administrativo	27 877,76	4 748,27	253,27	32 372,76
Outros activos fixos tangíveis	7 505,62			7 505,62
Perdas imparidade acumuladas				
Total depreciações acumuladas	606 417,21	146 216,89		752 634,10
			VL	3 336 513,65

Com a entrada em vigor do Sistema de Normalização Contabilística, os saldos existentes em Ferramentas e utensílios foram reclassificados em Equipamento básico.



6. ACTIVOS INTANGÍVEIS

Durante os exercícios findos em 2022 e em 2023 o movimento ocorrido no montante dos activos intangíveis, bem como nas respectivas amortizações acumuladas, foi o seguinte:

	Valores brutos	31-12-2022	Adições	Alienações	31-12-2023
Projectos de desenvolvimento					
programas de computador	6 100,82		6 013,96		12 114,78
propriedade industrial					
Outros activos fixos intangíveis					
Total dos activos intangíveis	6 100,82				12 114,78
	Depreciações acumuladas	31-12-2022	Adições	Alienações	31-12-2023
Projectos de desenvolvimento					
programas de computador	6 100,82		2 004,45		8 105,27
propriedade industrial					
Outros activos fixos intangíveis					
Total de depreciações acumuladas	6 100,82		2 004,45		8 105,27
				VL	4 009,51

7. CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS

Esta rúbrica tem a desagregação seguinte:

	Descrição	31-12-2023	31-12-2022
Mercadorias			
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	(3 548,06)	(1 752,84)	
	(3 548,06)	(1 752,84)	



8. RÉDITO

Quantia de cada categoria significativa de rédito reconhecida durante o período incluindo o rédito proveniente de:

	Valores brutos	31-12-2023	31-12-2022	%
Prestação de Serviço Fisioterapia	269 548,71	282 681,69	(4,65)%	
Prestação de Serviço CAO	267 984,71	198 133,74	35,25%	
Prestação de Serviço SAD	92 101,47	81 407,52	13,14%	
Prestação de Serviço CD	80 894,61	63 408,25	27,58%	
Prestação de Serviço Lar	270 654,05	249 926,51	8,29%	
Prestação de Serviço Creche	2 260,00		100,00%	
Quotizações (Receitas Associativas)	12 470,00	13 726,00	(9,15)%	
Outros (Est. Prof./CMC/Donatitos Diversos)	1 740 614,17	1 407 923,52	23,63%	
	2 736 527,72	2 297 207,23	19,12%	

9. ACONTECIMENTOS APÓS DATA DO BALANÇO

Após a data de Balanço não houve conhecimento de eventos ocorridos que afectem o valor dos activos e passivos das demonstrações financeiras do período.

10. PROVISÕES, PASSIVOS CONTINGENTES E ACTIVOS CONTINGENTES

10.1. Descrição da natureza dos activos contingentes à data do balanço e estimativa do seu efeito financeiro.

Nos períodos findos em 31 de Dezembro de 2022 e 2023, verificam-se os seguintes movimentos nas rubricas de provisões:

Descrição	31-12-2022	Reversão	31-12-2023
Outras provisões	1 525 000,00	(1 525 000,0)	
Total	1 525 000,00	(1 525 000,0)	

Reversão do Fundo de sustentabilidade Económico-Financeiro.

11. SUBSÍDIOS

11.1. Subsídio à Exploração

Os valores dos subsídios reconhecidos durante o período, são provenientes de:

	Subsídios à exploração	31/12/2021	31/12/2022
Centro regional da segurança social	1 465 177,85	1 270 669,04	
Autarquias	92 401,79	32 094,69	
IEFP	17 862,68	13 451,91	
Segurança Social Covid			163,87
Outros	14 883,79	11 587,62	
	1 590 326,11	1 327 987,13	

11.2. Subsídio ao Investimento

Os subsídios ao investimento relacionados com activos fixos tangíveis, foram apresentados no balanço na rubrica Capitais Próprios e imputados como rendimentos do exercício numa base sistemática e racional durante a vida útil do ativo.

12. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

Políticas Contabilísticas

Bases de mensuração utilizadas para os instrumentos financeiros e outras políticas contabilísticas utilizadas para a contabilização de instrumentos financeiros relevantes para a compreensão das demonstrações financeiras.

12.1. Fornecedores/membros/outras contas a receber e a pagar/pessoal

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022, a rubrica de "fornecedores/membros/outras contas a receber e a pagar e pessoal" apresentava a seguinte composição:

	Valores brutos	31-12-2023	31-12-2022
Activos			
Clientes	70 186,50	78 359,95	
Outros devedores ARS Lisboa	42 954,33	53 871,44	
Clientes depósitos	27 232,17	24 488,51	
Outras Ativos Correntes:	9 129,22	958,64	
Outras Operações	9 129,22	958,64	
Total do Activo	79 315,72	79 318,59	
 Passivos			
Fornecedores	257 301,08	210 109,55	
Outros Passivos Correntes:	299 201,35	330 410,04	
Pessoal		18 677,25	
Fornecedores de activos tangíveis	47 089,92	128 379,63	
Credores por acréscimo de gastos	192 660,83	172 834,82	
Outros credores	59 450,60	10 518,34	
Total passivo	556 502,43	540 519,59	

João
Gonçalves
Dinis

12.2. Caixa e Depósitos Bancários

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022, a rubrica de caixa e depósitos bancários apresentava a seguinte composição:

	Caixa e Depósitos Bancários	31-12-2023	31-12-2022
Activos			
Caixa	541,44	661,82	
Depósitos á ordem bancários	2 778 938,07	2 053 897,13	
Depósitos a prazo	85 000,00	80 000,00	
Total de Caixa e Depósitos bancários	2 864 479,51	2 134 558,95	

13. BENEFÍCIOS DE EMPREGADOS

Os gastos com o pessoal foram os seguintes:

	Gastos com o pessoal	31-12-2023	31-12-2022
Remuneração do pessoal do CRID	1 182 747,43	1 107 292,99	
Encargos sobre remunerações do pessoal do CRID	235 807,80	218 201,24	
Indemnizações	2 062,34	10 143,54	
Seguros com o pessoal	20 334,08	21 978,17	
Outros gastos	13 078,70	2 919,43	
Total	1 454 030,35	1 360 535,37	

14. OUTRAS INFORMAÇÕES

14.1 Estado e Outros entes Públicos

A rubrica de Estado e outros entes públicos apresentava as seguintes quantias:

	31/12/2023	31/12/2022
Activo Corrente		
Imposto sobre o valor acrescentado	17 416,72	15 669,78
Total de Estado e outros entes públicos	17 416,72	15 669,78
Passivo Corrente		
Retenção imposto s/ rendimento	7 725,10	29 789,30
Contribuições para a segurança social	35 048,60	48 165,31
Total de Estado e outros entes públicos	42 773,70	77 954,61

14.2 Diferimentos

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022, a rubrica de diferimentos apresentava a seguinte decomposição:

	31/12/2023	31/12/2022
Activos correntes		
Gastos a reconhecer:		
Operações Isentas	9 129,22	17 009,75
Total de Diferimentos	9 129,22	17 009,75
Pasivos correntes		
Rendimentos a reconhecer:		
Receitas antecipadas	96 114,84	
Total de Diferimentos	96 114,84	



14.3 Fundos Patrimoniais

Em 31 de Dezembro de 2023 e 2022, a rubrica dos fundos patrimoniais apresentava a seguinte decomposição:

	Fundos patrimoniais	31-12-2023	31-12-2022
Fundos			
Resultados Transitados		3 047 832,04	1 211 472,58
Outras variações nos fundos patrimoniais		2 052 266,24	1 310 080,46
Resultado líquido do exercício		627 131,16	311 359,46
Total do Capital próprio		5 727 229,44	2 832 912,50

14.4 Investimentos Financeiro

Designação	31-12-2022	Adições/Regul.	Alienações/Regul.	31-12-2023
FCT (Fundo Compensação Trabalhador)	13 713,07	1 563,70		15 276,77
Total	13 713,07	1 563,70		15 276,77

15. Divulgações Exigidas por Outros Diplomas Legais

A entidade não apresenta dívidas ao Estado em situação de mora, nos termos do Decreto-Lei 534/80, de 7 de Novembro. Dando Cumprimento ao estabelecido no Decreto-Lei 411/91, de 17 de Outubro, informa-se que a situação da Entidade perante a Segurança Social se encontra regularizada, dentro dos prazos legalmente estipulados.

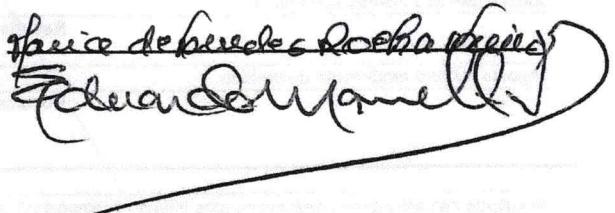
As demonstrações financeiras do exercício findo em 31 de Dezembro de 2023 foram aprovadas pelo órgão de gestão e autorizadas para emissão.

Cascais, 4 de Abril de 2024

O Contabilista Certificado



A Direcção



~~Francisco de Oliveira Rocheira
Eduardo Marques~~

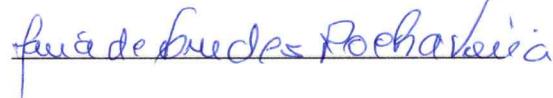
BALANÇO INDIVIDUAL
DO EXERCICIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

ACTIVO	Notas	Montantes expressos em euros	
		2023	2022
ACTIVO NÃO CORRENTE:			
Activos fixos tangíveis	5	3 336 513,65	2 812 231,40
Propriedades de investimento			
Goodwill			
Activos intangíveis	6	4 009,51	
Activos biológicos			
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Outros activos financeiros	14.4	15 276,77	13 713,07
Activos por impostos diferidos			
Outros activos não correntes			
Total do activo não corrente		3 355 799,93	2 825 944,47
ACTIVO CORRENTE:			
Inventários			
Créditos a receber	12.1	70 186,50	78 359,95
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Estado e outros entes públicos	14.1	17 416,72	15 669,78
Outras activos correntes	12.1	9 493,69	958,64
Diferimentos	14.2	9 129,22	17 009,75
Outros activos financeiros			
Caixa e depósitos bancários	4.12.2	2 864 479,51	2 134 558,95
Total do activo corrente		2 970 705,64	2 246 557,07
Total do activo		6 326 505,57	5 072 501,54
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
FUNDOS PATRIMONIAIS:		Notas	2023
FUNDOS PATRIMONIAIS:			2022
Fundos			
Excedentes técnicos			
Reservas			
Resultados transitados		3 047 832,04	1 211 472,58
Excedentes de revalorização			
Ajustamentos/Outras variações nos fundos patrimoniais		2 052 266,24	1 310 080,46
Resultado líquido do período		627 131,16	311 359,46
Total dos fundos patrimoniais	14.3	5 727 229,44	2 832 912,50
PASSIVO:			
PASSIVO NÃO CORRENTE:			
Provisões			
Provisões Específicas	10.1	0,00	1 525 000,00
Financiamentos obtidos			
Outras dívidas a pagar			
Total do passivo não corrente		0,00	1 525 000,00
PASSIVO CORRENTE:			
Fornecedores	12.1	257 301,08	210 109,55
Estado e outros entes públicos	14.1	42 773,70	77 954,61
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros			
Financiamentos obtidos			
Outros passivos correntes	12.1	299 201,35	330 410,04
Diferimentos	14.2	0,00	96 114,84
Total do passivo corrente		599 276,13	714 589,04
Total do passivo		599 276,13	2 239 589,04
Total do capital próprio e do passivo		6 326 505,57	5 072 501,54

O Contabilidade Certificado



A Direcção



C.R.I.D..
NIPC 504382101

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS POR NATUREZA
DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

RENDIMENTOS E GASTOS	Notas	2023	2022	Montantes expressos em euros
Vendas e serviços prestados	8	995 913,55	889 283,71	
Subsídios, doações e legados à exploração	8,11.1	1 590 326,11	1 327 987,13	
Ganhos / perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos				
Variação nos inventários da produção				
Trabalhos para a própria entidade				
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	7	(3 548,06)	(1 752,84)	
Fornecimentos e serviços externos		(486 689,16)	(480 585,17)	
Gastos com o pessoal	13	(1 454 030,35)	(1 360 535,37)	
Imparidade de inventários (perdas / reversões)				
Imparidade de dívidas a receber (perdas / reversões)				
Provisões (aumentos / reduções)				
Imparidade de investimentos não depreciáveis / amortizáveis (perdas / reversões)				
Aumentos / reduções de justo valor				
Outros rendimentos e ganhos	8	150 288,06	79 956,39	
Outros gastos e perdas		(16 907,65)	(82 721,00)	
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		775 352,50	371 612,85	
Gastos / reversões de depreciação e de amortização	5	(148 221,34)	(60 253,39)	
Imparidade de investimentos depreciáveis / amortizáveis (perdas / reversões)		0,00	0,00	
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		627 131,16	311 359,46	
Juros e rendimentos similares obtidos		0,00	0,00	
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00	
Resultado antes de impostos		627 131,16	311 359,46	
Imposto sobre o rendimento do período		0,00	0,00	
Resultado líquido do período		627 131,16	311 359,46	

Resultado das actividades descontinuadas (líquido de impostos) incluído no resultado líquido do período

Resultado líquido do período atribuível a: *

Detentores do capital da empresa-mãe

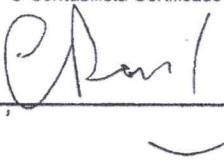
Interesses minoritários

Resultado por acção básica

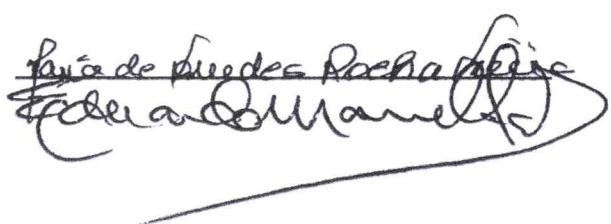
* Esta informação apenas será fornecida no caso de contas consolidadas

A informação presente neste documento está sujeita a eventuais correções

O Contabilista Certificado



A Direcção

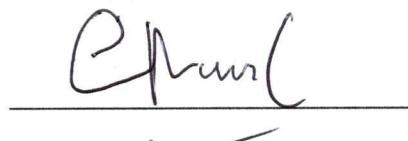


C.R.I.D.
NIPC 504382101

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
DO EXERCICIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023

ACTIVO	Notas	Montantes expressos em euros	
		2023	2022
FLUXOS DE CAIXA DAS ACTIVIDADES OPERACIONAIS			
Recebimentos de Clientes		912 666,04	892 150,24
Pagamentos a Fornecedores		-578 632,70	-477 280,79
Pagamentos ao Pessoal		-1 449 265,76	-1 371 227,66
		-1 115 232,42	-956 358,21
Caixa gerada pelas operações			
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento			
Outros recebimentos/Pagamentos		2 080 948,28	1 476 992,21
		965 715,86	520 634,00
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)			
FLUXOS DE CAIXA DAS ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO			
Recebimentos Provinientes de:			
Activos fixos tangíveis			
Activos Intangíveis			
Investimentos Financeiros			
Outros Activos			
Subsídios ao investimento			
Juros e rendimentos similares			
Dividendos			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis			
Activos Intangíveis		-599 538,71	-1 738 420,98
Investimentos Financeiros		0,00	-4 192,13
Outros Activos			
		-599 538,71	-1 742 613,11
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)			
FLUXOS DE CAIXA DAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMENTO			
Recebimentos Provinientes de:			
Financiamentos obtidos			
Realizações de fundos			
Cobertura de prejuízos			
Subsídios e Doações		367 143,98	420 302,56
Outras Operações de Financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos			
Juros e gastos similares		-3 400,57	-2 614,61
Dividendos			
Redução de fundos			
Outras Operações de Financiamento			
		363 743,41	417 687,95
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)			
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3) (A)	4	729 920,56	-804 291,16
Efeitos das diferenças de câmbios			
Caixa e seus equivalentes no início do período (B)		2 134 558,95	2 938 850,11
Caixa e seus equivalentes no fim do período (C)		2 864 479,51	2 134 558,95

O Contabilidade Certificado



A Direcção

