

**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 2020

UNIDADE MONETÁRIA: Euro

RUBRICAS	Períodos	
	2020	2019
<u>Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo</u>		
Recebimentos de associados/clientes	273 258	313 589
Pagamentos a fornecedores	-153 047	-220 166
Pagamentos ao pessoal	-77 237	-79 097
Caixa gerada pelas operações	42 975	14 326
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	346	
Outros recebimentos/pagamentos	36	624
<i>Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)</i>	43 357	14 950
<u>Fluxos de caixa das actividades de investimento</u>		
<i>Pagamentos respeitantes a:</i>		
Activos fixos tangíveis	-2 453	-1 132
Activos intangíveis	-1 439	-2 979
Investimentos financeiros	-11	-10
Outros activos		
<i>Recebimentos provenientes de:</i>		
Activos fixos tangíveis		
Activos intangíveis		
Investimentos financeiros	20	
Outros activos		
Subsídios ao investimento		
Juros e rendimentos similares	58	144
Dividendos		
<i>Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)</i>	-3 824	-3 977
<u>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</u>		
<i>Recebimentos provenientes de:</i>		
Financiamentos obtidos		
Realizações de fundos		
Cobertura de prejuízos		
Doações		
Outras operações de Financiamento		
<i>Pagamentos respeitantes a:</i>		
Financiamentos obtidos		
Juros e gastos similares		
Dividendos		
Reduções de fundos		
Outras operações de financiamento		
<i>Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)</i>	0	0
<i>Variação de caixa e seus equivalentes (1)+(2)+(3)</i>	39 533	10 973
Caixa e seus equivalentes no início do período	159 978	149 005
Caixa e seus equivalentes no fim do período	199 511	159 978

A Direcção