



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 2021

UNIDADE MONETÁRIA: Euro

RUBRICAS	Períodos	
	2021	2020
<u>Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo</u>		
Recebimentos de associados/clientes	289 110	273 258
Pagamentos a fornecedores	-136 735	-153 047
Pagamentos ao pessoal	-76 436	-77 237
Caixa gerada pelas operações	75 939	42 975
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	11	346
Outros recebimentos/pagamentos	-7 009	36
<i>Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)</i>	68 941	43 357
<u>Fluxos de caixa das actividades de investimento</u>		
<i>Pagamentos respeitantes a:</i>		
Activos fixos tangíveis	-2 162	-2 452
Activos intangíveis	0	-1 439
Investimentos financeiros	0	-11
Outros activos		
<i>Recebimentos provenientes de:</i>		
Activos fixos tangíveis		
Activos intangíveis		
Investimentos financeiros	0	20
Outros activos		
Subsídios ao investimento		
Juros e rendimentos similares	45	58
Dividendos		
<i>Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)</i>	-2 117	-3 824
<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>	66 825	39 533
Caixa e seus equivalentes no início do período	199 511	159 978
Caixa e seus equivalentes no fim do período	266 336	199 511

A Direcção