



IFAP

Instituto de Financiamento
da Agricultura e Pescas, I.P.

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

SNC-AP

APÓS APURAMENTOS 2024

DIVISA: EUR

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
Fluxos de caixa das actividades operacionais			
Recebimentos de clientes		3 288,54	9 826,25
Recebimentos de contribuintes			
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		748 314 099,82	632 865 530,47
Recebimentos de utentes			
Pagamentos a fornecedores		-11 404 562,76	-14 197 997,39
Pagamentos ao pessoal		-22 705 668,52	-21 459 938,01
Pagamentos a contribuintes / utentes			
Pagamentos de transferências e subsídios		-957 855 713,99	-781 476 492,89
Pagamentos de prestações sociais			
Pagamento / recebimento do Imposto sobre o rendimento		-30 098,31	
	Caixa gerada pelas operações	-243 678 655,22	-184 259 071,57
Outros recebimentos/pagamentos		-31 365 807,39	44 009 943,76
	Fluxos de caixa das actividades operacionais (a)	-275 044 462,61	-140 249 127,81
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis		-427 974,77	-890 831,64
Activos intangíveis		-275,98	-149 802,84
Propriedades de investimento			
Investimentos financeiros			
Outros activos		-68 280 268,33	
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis			
Activos intangíveis			
Propriedades de investimento			
Investimentos financeiros			
Outros activos		68 368 291,43	
Subsídios ao investimento			
Transferências de capital		270 710 044,92	
Juros e rendimentos similares		35 397,30	
Dividendos			
	Fluxos de caixa das actividades de investimento (b)	270 405 214,57	-1 040 634,48
Fluxos de caixa das actividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos			
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital			
Cobertura de prejuízos			
Doações			
Outras operações de financiamento			
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos			
Juros e gastos similares			
Dividendos			
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital			
Outras operações de financiamento			
	Fluxos de caixa das actividades de financiamento (c)		
Variação de caixa e seus equivalentes (a + b + c)		-4 639 248,04	-141 289 762,29
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		37 486 098,90	178 775 861,19
Caixa e seus equivalentes no fim do período		32 846 850,86	37 486 098,90
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período		37 486 098,90	178 775 861,19
- Equivalentes a caixa no início do período			
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa			
- Variações cambiais de caixa no início do período			
= Saldo da gerência anterior		37 486 098,90	178 775 861,19
De execução orçamental		4 956 767,02	133 695 760,78
De operações de tesouraria		32 529 331,88	45 080 100,41
Caixa e seus equivalentes no fim do período		32 846 850,86	37 486 098,90



IFAP

Instituto de Financiamento
da Agricultura e Pescas, I.P.

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

SNC-AP

APÓS APURAMENTOS 2024

DIVISA: EUR

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2024	2023
- Equivalentes a caixa no fim do período			
+ Parte do saldo de gerência que não constitui equivalentes de caixa			
- Variações cambiais de caixa no fim do período			
= Saldo para a gerência seguinte		32 846 850,86	37 486 098,90
De execução orçamental		8 188 353,85	4 956 767,02
De operações de tesouraria		24 658 497,01	32 529 331,88
O valor no final do período diverge da soma dos restantes valores.			