

**IFAP**Instituto de Financiamento
da Agricultura e Pescas, I.P.**DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA**

SNC-AP

APÓS APURAMENTOS 2025

DIVISA: EUR

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2025	2024
Fluxos de caixa das actividades operacionais			
Recebimentos de clientes		22 624,05	3 288,54
Recebimentos de contribuintes			
Recebimentos de transferências e subsídios correntes		824 524 875,01	748 314 099,82
Recebimentos de utentes			
Pagamentos a fornecedores		-18 259 777,16	-11 404 562,76
Pagamentos ao pessoal		-22 785 656,13	-22 705 668,52
Pagamentos a contribuintes / utentes			
Pagamentos de transferências e subsídios		-904 893 590,32	-957 855 713,99
Pagamentos de prestações sociais			
Pagamento / recebimento do Imposto sobre o rendimento		-30 640,17	-30 098,31
	Caixa gerada pelas operações	-121 422 164,72	-243 678 655,22
Outros recebimentos/pagamentos		-43 317 288,83	-31 365 807,39
	Fluxos de caixa das actividades operacionais (a)	-164 739 453,55	-275 044 462,61
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis		-144 326,00	-427 974,77
Activos intangíveis		-284 289,85	-275,98
Propriedades de investimento			
Investimentos financeiros			
Outros activos		-93 216 453,69	-68 280 268,33
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis			
Activos intangíveis			
Propriedades de investimento			
Investimentos financeiros			
Outros activos		68 402 048,49	68 368 291,43
Subsídios ao investimento			
Transferências de capital		178 259 896,91	270 710 044,92
Juros e rendimentos similares		16 483,06	35 397,30
Dividendos			
	Fluxos de caixa das actividades de investimento (b)	153 033 358,92	270 405 214,57
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)		-11 706 094,63	-4 639 248,04
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período		32 846 850,86	37 486 098,90
Caixa e seus equivalentes no fim do período		21 140 756,23	32 846 850,86
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período		32 846 850,86	37 486 098,90
- 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		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
Caixa e seus equivalentes no fim do período		21 140 756,23	32 846 850,86



IFAP

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

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

SNC-AP

APÓS APURAMENTOS 2025

DIVISA: EUR

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2025	2024
- 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		21 140 756,23	32 846 850,86
De execução orçamental		9 228 672,44	8 188 353,85
De operações de tesouraria		11 912 083,79	24 658 497,01
O valor no final do período diverge da soma dos restantes valores.			