

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

SNC-AP

APÓS APURAMENTOS 2023

DIVISA: EUR

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
Fluxos de caixa das actividades operacionais			
Recebimentos de clientes	2	9 826,25	11 141,68
Recebimentos de contribuintes			
Recebimentos de transferências e subsídios correntes	2	632 865 530,47	626 031 420,05
Recebimentos de utentes			
Pagamentos a fornecedores	2	-14 197 997,39	-8 863 352,32
Pagamentos ao pessoal	2	-21 459 938,01	-22 170 990,94
Pagamentos a contribuintes / utentes			
Pagamentos de transferências e subsídios	2	-781 476 492,89	-525 060 239,54
Pagamentos de prestações sociais			
Pagamento / recebimento do Imposto sobre o rendimento			
Caixa gerada pelas operações		-184 259 071,57	69 947 978,93
Outros recebimentos/pagamentos	2	44 009 943,76	-14 654 820,05
Fluxos de caixa das actividades operacionais (a)		-140 249 127,81	55 293 158,88
Fluxos de caixa das actividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Activos fixos tangíveis	2	-890 831,64	-580 686,54
Activos intangíveis	2	-149 802,84	-52 173,87
Propriedades de investimento			
Investimentos financeiros			
Outros activos			
Recebimentos provenientes de:			
Activos fixos tangíveis			
Activos intangíveis			
Propriedades de investimento			
Investimentos financeiros			
Outros activos			
Subsídios ao investimento			
Transferências de capital			
Juros e rendimentos similares			
Dividendos			
Fluxos de caixa das actividades de investimento (b)		-1 040 634,48	-632 860,41
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)		-141 289 762,29	54 660 298,47
Efeito das diferenças de câmbio			
Caixa e seus equivalentes no início do período	1.2	178 775 861,19	124 115 562,72
Caixa e seus equivalentes no fim do período	1.2	37 486 098,90	178 775 861,19
CONCILIAÇÃO ENTRE CAIXA E SEUS EQUIVALENTES E SALDO DE GERÊNCIA			
Caixa e seus equivalentes no início do período		178 775 861,19	124 115 562,72
- 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		178 775 861,19	124 115 562,72
De execução orçamental	1.2	133 695 760,78	177 381 780,78
De operações de tesouraria	1.2	45 080 100,41	-53 266 218,06
Caixa e seus equivalentes no fim do período		37 486 098,90	178 775 861,19



IFAP

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

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

SNC-AP

APÓS APURAMENTOS 2023

DIVISA: EUR

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2023	2022
- 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		37 486 098,90	178 775 861,19
De execução orçamental	1.2	4 956 767,02	133 695 760,78
De operações de tesouraria	1.2	32 529 331,88	45 080 100,41
O valor no final do período diverge da soma dos restantes valores.			