

ASSOCIAÇÃO POPULAR DE APOIO À CRIANÇA

APAC

Demonstrações Financeiras

31 de dezembro de 2015

| RÚBRICAS | NOTAS | DATAS | |
|---|-------|--------------|--------------|
| | | 31 DEZ 2015 | 31 DEZ 2014 |
| ACTIVO | | | |
| Activo não corrente | | | |
| Activos fixos tangíveis | 5.3 | 1.076.535,53 | 1.222.435,22 |
| Bens do património histórico e artístico e cultural | | 0,00 | 0,00 |
| Propriedades de investimento | | 0,00 | 0,00 |
| Activos intangíveis | 6 | 956,07 | 938,13 |
| Investimentos financeiros | 17.1 | 2.620,88 | 1.629,14 |
| Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros | | 0,00 | 0,00 |
| | | 1.080.112,48 | 1.225.002,49 |
| Activo corrente | | | |
| Inventários | 9 | 2.825,88 | 3.100,01 |
| Clientes | 17.3 | 24.709,92 | 31.939,06 |
| Adiantamentos a fornecedores | 17.9 | 4.551,44 | 1.501,44 |
| Estado e outros entes públicos | 17.10 | 2.541,49 | 1.044,34 |
| Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros | 17.2 | 118.751,89 | 91.500,89 |
| Outras contas a receber | 17.4 | 142.601,72 | 114.591,06 |
| Diferimentos | 17.5 | 7.767,15 | 5.585,53 |
| Outros activos financeiros | | 0,00 | 0,00 |
| Caixa e depósitos bancários | 17.7 | 286.947,79 | 163.748,04 |
| | | 590.697,28 | 413.010,37 |
| | | | |
| Total do activo | | 1.670.809,76 | 1.638.012,86 |
| FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO | | | |
| Fundos patrimoniais | | | |
| Fundos | | 55.879,85 | 55.879,85 |
| Excedentes técnicos | | 0,00 | 0,00 |
| Reservas | | 15.000,00 | 15.000,00 |
| Resultados transitados | | 22.548,39 | 94.194,16 |
| Excedentes de revalorização | | 0,00 | 0,00 |
| Outras variações nos fundos patrimoniais | | 542.773,81 | 579.575,37 |
| | 17.8 | 636.202,05 | 744.649,38 |
| Resultado líquido do período | | -90.538,18 | -71.645,77 |
| Total do fundo de capital | | 545.663,87 | 673.003,61 |
| Passivo | | | |
| Passivo não corrente | | | |
| Provisões | | 0,00 | 0,00 |
| Provisões específicas | | 0,00 | 0,00 |
| Financiamentos obtidos | | 630.462,04 | 259.812,05 |
| Outras contas a pagar | | 0,00 | 0,00 |
| | | 630.462,04 | 259.812,05 |
| Passivo corrente | | | |
| Fornecedores | 17.9 | 77.591,35 | 84.143,30 |
| Adiantamentos de Clientes | 17.3 | 19.761,45 | 12.991,32 |
| Estado e outros entes públicos | 17.10 | 65.047,86 | 40.744,65 |
| Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros | | 0,00 | 0,00 |
| Financiamentos obtidos | | 53.287,51 | 294.845,43 |
| Diferimentos | 17.5 | 9.833,09 | 9.833,09 |
| Outras contas a pagar | 17.11 | 269.162,59 | 262.639,41 |
| Outros passivos financeiros | | 0,00 | 0,00 |
| | | 494.683,85 | 705.197,20 |
| Total do passivo | | 1.125.145,89 | 965.009,25 |
| Total dos fundos patrimoniais e do passivo | | 1.670.809,76 | 1.638.012,86 |

A Direcção

O responsável

Margarida Sacramento Guedes
Paulo José Marques da Silva
FIM - Information Systems, SA

Processado por Computador

Anabela Honório Botelho

Ana F. Castro

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015

Moeda : EUROS

| RENDIMENTOS E GASTOS | NOTAS | PERÍODOS | |
|--|-------|-------------------|-------------------|
| | | 2015 | 2014 |
| Vendas e serviços prestados | 10 | 1.088.687,42 | 1.099.810,98 |
| Subsídios, doações e legados à exploração | 12 | 1.316.567,27 | 1.381.635,89 |
| Variação nos inventários da produção | | 0,00 | 0,00 |
| Trabalhos para a própria entidade | | 0,00 | 0,00 |
| Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas | 9 | 361.933,31 | 382.789,27 |
| Fornecimentos e serviços externos | 17.13 | 435.512,61 | 460.750,36 |
| Gastos com o pessoal | 15 | 1.772.343,42 | 1.782.652,70 |
| Ajustamentos de inventários (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões) | 17.3 | 362,73 | 11.757,21 |
| Provisões (aumentos/reduções) | | 0,00 | 0,00 |
| Provisões específicas (aumentos/reduções) | | 0,00 | 0,00 |
| Outras imparidades (perdas/reversões) | | 0,00 | 0,00 |
| Aumentos/reduções de justo valor | | -0,70 | 0,00 |
| Outros rendimentos e ganhos | 17.14 | 279.860,07 | 297.137,71 |
| Outros gastos e perdas | 17.15 | 21.382,61 | 22.019,90 |
| Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento de | | 93.580,78 | 118.615,14 |
| Gastos/reversões de depreciação e de amortização | 5+6 | 167.793,54 | 173.741,49 |
| Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e | | -74.212,76 | -55.126,35 |
| Juros e rendimentos similares obtidos | | 0,00 | 0,00 |
| Juros e gastos similares suportados | 17.16 | 16.325,42 | 16.519,42 |
| Resultados antes de impostos | | -90.538,18 | -71.645,77 |
| Imposto Sobre Rendimento do Período | | 0,00 | 0,00 |
| Resultado líquido do período | | -90.538,18 | -71.645,77 |

A Direcção

JOSÉ MANUEL HENRIQUES CERRA CASALDO

Margarida Sacramento Guedes

Paulo José Henriques Henri

Ana 21/8/2016

Ana Paula Henriques Botelho

O Responsável

Ana F. Castro

Associação Popular de Apoio à Criança
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
PERÍODO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015

Moeda : (Valores em Euros)

| RÚBRICAS | NOTAS | DATAS | |
|---|-------|---------------|---------------|
| | | 2015 | 2014 |
| <u>Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo</u> | | | |
| Recebimentos de Clientes | | 1.080.982,08 | 1.074.469,67 |
| Pagamentos a Fornecedores | | 830.043,49 | 876.679,81 |
| Pagamentos ao Pessoal | | 1.146.889,33 | 1.159.167,20 |
| Caixa gerada pelas operações | | -895.950,74 | -961.377,34 |
| Recebimentos do imposto s/ rendimento | | 0,00 | 0,00 |
| Pagamento do imposto s/ rendimento | | -693,74 | 0,00 |
| Outros Recebimentos | | 223.909,42 | 147.783,14 |
| Outros Pagamentos | | -584.721,03 | -696.156,95 |
| Fluxos de caixa das actividades operacionais (1) | | -1.257.456,09 | -1.509.751,15 |
| <u>Fluxos de caixa das actividades de investimento</u> | | | |
| Pagamentos respeitantes a: | | | |
| Activos fixos tangíveis | | 19.167,86 | 1.977,10 |
| Activos intangíveis | | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos financeiros | | 698,59 | 872,46 |
| Outros activos | | 0,00 | 0,00 |
| Recebimentos provenientes de: | | | |
| Activos fixos tangíveis | | 0,00 | 0,00 |
| Activos intangíveis | | 0,00 | 0,00 |
| Investimentos financeiros | | 117,54 | 161,73 |
| Outros activos | | 0,00 | 0,00 |
| Subsídios ao investimento | | 0,00 | 0,00 |
| Juros e rendimentos similares | | 0,00 | 0,00 |
| Dividendos | | 0,00 | 0,00 |
| Fluxos de caixa das actividades de investimento (2) | | -19.748,91 | -2.687,83 |
| <u>Fluxos de caixa das actividades de financiamento</u> | | | |
| Recebimentos provenientes de: | | | |
| Financiamentos obtidos | | 1.455.000,00 | 1.065.000,00 |
| Realização de fundos de outros instrumentos | | 0,00 | 0,00 |
| Cobertura de prejuízos | | 0,00 | 0,00 |
| Doações | | 74.198,17 | 58.982,71 |
| Outras operações de financiamentos | | 1.203.347,62 | 1.426.416,56 |
| Pagamentos respeitantes a: | | | |
| Financiamentos obtidos | | 1.313.730,63 | 1.011.832,45 |
| Juros e gastos similares | | 18.410,41 | 16.841,38 |
| Dividendos | | 0,00 | 0,00 |
| Reduções de fundos e de outros instrumentos | | 0,00 | 0,00 |
| Outras operações de financiamento | | 0,00 | 0,00 |
| Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3) | | 1.400.404,75 | 1.521.725,44 |
| Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3) | | 123.199,75 | 9.286,46 |
| Efeito das diferenças de câmbio | | 0,00 | 0,00 |
| Caixa e seus equivalentes no início do período | | 163.748,04 | 154.461,58 |
| Caixa e seus equivalentes no fim do período | | 286.947,79 | 163.748,04 |

A Direcção

O Responsável

JOSE MANUEL HENRIQUES CARMONA
 Margarida Sacramento Guedes
 Paulo José Henriques Costa
 José Zé Guedes

Ana F. Castelo

Ana Bela Morgado Botelho
 F3M - Information Systems, SA