

COMPROVATIVO DE ENTREGA DA CONTA DE GERÊNCIA

Ano: 2020

Identificação da Declaração:

Data da receção: 24/06/2021

1. Identificação da Instituição

Nome: COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE ELVAS

Morada: SÍTIO DOS CUCOS ESTRADA DE JUROMENHA

C. Postal: 7350-113

Freguesia: ASSUNÇÃO

NISS: 20010097878

NIF: 502575689

Nº Equipamentos: 4

Localidade: ELVAS

Concelho: ELVAS

2. Identificação CC

Nome: Carlos Augusto Pernas

NIF: 121875121

Membro Nº: 14623

3. Tipo de Declaração

- 1ª Declaração ano
 Declaração de retificação

4. Anexos que acompanham a declaração

- Declaração de responsabilidade da instituição pela publicitação das contas / Código Contratos Públicos
 Certificação Legal de Contas
 Parecer do Conselho Fiscal
 Ata de aprovação das contas pelo órgão de administração ou ata de aprovação de contas pela assembleia geral de associados
 Anexo conforme modelo ESNL nos termos da portaria nº 220/2015 de 24 de julho
 Balancete analítico de encerramento de exercício
 Balancete analítico imediatamente anterior ao encerramento do exercício

Anexo Facultativo

- Mapa de trabalho voluntário

5. NÚMERO MÉDIO DE UTENTES E DE PESSOAS AO SERVIÇO DA INSTITUIÇÃO REPARTIDO POR VALÊNCIAS

Equipamento	Resposta Social	Nº Médio Utentes	Nº Médio Func.
SEDE	1304	22	9
CENTRO INFANTIL DE SANTA EULÁLIA	1103	18	8
LAR DE SANTA EULÁLIA	2101	15	4
LAR DE SANTA EULÁLIA	2103	4	1
LAR DE SANTA EULÁLIA	2107	36	29
LAR DR MANUEL PINHEIRO			

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2020

Instituição 20010097878 - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE ELVAS

Equipamento: 1 - SEDE

Resposta Social/Atividade: 1304 - CENTRO DE ACOLHIMENTO TEMPORÁRIO

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Atípico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 22,00

Nº Médio de Funcionários: 9,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
Vendas e serviços prestados		96,83	2.011,31
Subsídios, doações e legados à exploração		250.067,35	241.657,53
Subsídios de entidades públicas		233.969,28	238.474,40
ISS, IP – Centros Distritais		233.969,28	237.394,42
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	1.079,98
Subsídios de outras entidades		14.671,67	0,00
Doações heranças e legados		1.426,40	3.183,13
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-23.076,55	-25.287,28
Fornecimentos e serviços externos		-36.665,05	-42.309,09
Gastos com pessoal		-155.793,96	-177.543,10
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		-344,35	-487,01
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		0,00	0,00
Outros rendimentos		6.129,48	9.039,31
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		6.129,48	9.039,31
Outros gastos		-597,44	-1.031,68
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-597,44	-1.031,68
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		39.816,31	6.049,99
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-11.450,83	-5.552,69
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		28.365,48	497,30
Juros e rendimentos similares obtidos		30,59	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		28.396,07	497,30
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		28.396,07	497,30

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2020

Instituição 20010097878 - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE ELVAS

Equipamento: 2001 - CENTRO INFANTIL DE SANTA EULÁLIA

Resposta Social/Atividade: 1103 - CRECHE

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 18,00

Nº Médio de Funcionários: 8,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
Vendas e serviços prestados		4.430,88	3.949,12
Subsídios, doações e legados à exploração		88.435,36	66.874,55
Subsídios de entidades públicas		71.877,36	64.791,05
ISS, IP – Centros Distritais		71.877,36	64.084,15
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	706,90
Subsídios de outras entidades		15.090,85	0,00
Doações heranças e legados		1.467,15	2.083,50
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-23.735,87	-16.551,67
Fornecimentos e serviços externos		-37.712,63	-27.693,22
Gastos com pessoal		-160.245,22	-116.210,03
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		-354,19	-318,77
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		0,00	0,00
Outros rendimentos		6.304,60	5.916,64
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		6.304,60	5.916,64
Outros gastos		-614,52	-675,28
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-614,52	-675,28
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-123.491,59	-84.708,66
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-11.777,98	-3.634,49
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-135.269,57	-88.343,15
Juros e rendimentos similares obtidos		31,46	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-135.238,11	-88.343,15
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-135.238,11	-88.343,15

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2020

Instituição 20010097878 - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE ELVAS

Equipamento: 2002 - LAR DE SANTA EULÁLIA

Resposta Social/Atividade: 2101 - SERVIÇO DE APOIO DOMICILIÁRIO

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 15,00

Nº Médio de Funcionários: 4,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
Vendas e serviços prestados		29.398,62	18.565,35
Subsídios, doações e legados à exploração		80.500,02	60.878,50
Subsídios de entidades públicas		73.600,84	60.010,38
ISS, IP – Centros Distritais		73.600,84	59.715,84
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	294,54
Subsídios de outras entidades		6.287,86	0,00
Doações heranças e legados		611,32	868,12
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-9.889,95	-6.896,53
Fornecimentos e serviços externos		-15.713,59	-11.538,84
Gastos com pessoal		-66.768,84	-48.420,85
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		-147,58	-132,82
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		0,00	0,00
Outros rendimentos		2.626,92	2.465,27
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		2.626,92	2.465,27
Outros gastos		-256,05	-281,37
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-256,05	-281,37
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		19.749,55	14.638,71
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-4.907,50	-1.514,37
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		14.842,05	13.124,34
Juros e rendimentos similares obtidos		13,11	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		14.855,16	13.124,34
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		14.855,16	13.124,34

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2020

Instituição 20010097878 - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE ELVAS

Equipamento: 2002 - LAR DE SANTA EULÁLIA

Resposta Social/Atividade: 2103 - CENTRO DE DIA

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 4,00

Nº Médio de Funcionários: 1,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
Vendas e serviços prestados		10.383,02	7.192,84
Subsídios, doações e legados à exploração		7.657,86	5.931,32
Subsídios de entidades públicas		5.818,08	5.699,82
ISS, IP – Centros Distritais		5.818,08	5.621,28
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	78,54
Subsídios de outras entidades		1.676,76	0,00
Doações heranças e legados		163,02	231,50
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-2.637,32	-1.839,07
Fornecimentos e serviços externos		-4.190,29	-3.077,02
Gastos com pessoal		-17.805,02	-12.912,22
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		-39,35	-35,42
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		0,00	0,00
Outros rendimentos		700,51	657,40
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		700,51	657,40
Outros gastos		-68,28	-75,03
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-68,28	-75,03
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-5.998,87	-4.157,20
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-1.308,67	-403,84
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-7.307,54	-4.561,04
Juros e rendimentos similares obtidos		3,50	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-7.304,04	-4.561,04
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-7.304,04	-4.561,04

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2020

Instituição 20010097878 - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE ELVAS

Equipamento: 2002 - LAR DE SANTA EULÁLIA

Resposta Social/Atividade: 2107 - ESTRUTURA RESIDENCIAL PARA PESSOAS IDOSAS

Início RS/Atividade no ano: Não

Encerramento RS/Atividade no ano: Não

Nº Meses: 12

Tipo de Acordo: Típico

Tipo de Atividade:

Nº Médio de Utentes: 36,00

Nº Médio de Funcionários: 29,00

Mapa de Valências / Atividades Por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
Vendas e serviços prestados		273.096,89	264.063,92
Subsídios, doações e legados à exploração		224.202,97	181.068,65
Subsídios de entidades públicas		182.807,93	175.859,90
ISS, IP – Centros Distritais		182.807,93	174.092,66
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	1.767,24
Subsídios de outras entidades		37.727,14	0,00
Doações heranças e legados		3.667,90	5.208,75
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-59.339,69	-41.379,19
Fornecimentos e serviços externos		-94.281,57	-69.233,05
Gastos com pessoal		-400.613,04	-290.525,07
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		-885,48	-796,93
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		0,00	0,00
Outros rendimentos		15.761,52	14.791,60
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		15.761,52	14.791,60
Outros gastos		-1.536,29	-1.688,20
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-1.536,29	-1.688,20
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-43.594,69	56.301,73
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-29.444,99	-9.086,22
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-73.039,68	47.215,51
Juros e rendimentos similares obtidos		78,66	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
Resultado antes de impostos		-72.961,02	47.215,51
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
Resultado líquido do período		-72.961,02	47.215,51

Demonstração dos Resultados por Naturezas (Mapa A)

Ano das contas: 2020

Instituição: 20010097878 - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE ELVAS

Número RS/Atividades agregadas: 5

Mapa A. Demonstração dos resultados por Naturezas

RENDIMENTOS E GASTOS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
Vendas e serviços prestados		317.406,24	295.782,54
Subsídios, doações e legados à exploração		650.863,56	556.410,55
Subsídios de entidades públicas		568.073,49	544.835,55
ISS, IP – Centros Distritais		568.073,49	540.908,35
ISS, IP – Apoios excecionais e extraordinários		0,00	0,00
Outras entidades públicas		0,00	3.927,20
Subsídios de outras entidades		75.454,28	0,00
Doações heranças e legados		7.335,79	11.575,00
Variação nos inventários da produção		0,00	0,00
Trabalhos para a própria entidade		0,00	0,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas		-118.679,38	-91.953,74
Fornecimentos e serviços externos		-188.563,13	-153.851,22
Gastos com pessoal		-801.226,08	-645.611,27
Ajustamentos de inventários (perdas/reversões)		0,00	0,00
Imparidades de dívidas a receber (perdas/reversões)		-1.770,95	-1.770,95
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		0,00	0,00
Outros rendimentos		31.523,03	32.870,22
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções positivas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Imputação de subsídios ao investimento		0,00	0,00
Outros rendimentos		31.523,03	32.870,22
Outros gastos		-3.072,58	-3.751,56
Correções relativas a anos anteriores		0,00	0,00
Correções negativas de participações do ISS, IP		0,00	0,00
Outras correções de anos anteriores		0,00	0,00
Outros gastos		-3.072,58	-3.751,56
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos		-113.519,29	-11.875,43
Gastos/reversões de depreciação e de amortização		-58.889,97	-20.191,61
Resultado Operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)		-172.409,26	-32.067,04
Juros e rendimentos similares obtidos		157,32	0,00
Juros e gastos similares suportados		0,00	0,00
	Resultado antes de impostos	-172.251,94	-32.067,04
Imposto sobre rendimento do período		0,00	0,00
	Resultado líquido do período	-172.251,94	-32.067,04

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2020

Instituição: 20010097878 - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE ELVAS

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
ATIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis		331.298,68	339.927,71
Bens do património histórico e cultural		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	806,11
Investimentos financeiros		6.875,40	4.582,09
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Outros créditos e ativos não correntes		0,00	0,00
		338.174,08	345.315,91
Ativo corrente			
Inventários		1.773,63	2.250,91
Créditos a receber		64.284,90	41.176,05
Estado e outros entes públicos		149,20	0,00
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		165,00	0,00
Diferimentos		13,04	2.899,77
Outros ativos correntes		192,51	30,00
Caixa e depósitos bancários		47.252,94	168.170,81
		113.831,22	214.527,54
Total do Ativo		452.005,30	559.843,45
FUNDOS PATRIMONIAIS E PASSIVO			
Fundos Patrimoniais			
Fundos		10.000,00	10.000,00
Excedentes técnicos		0,00	0,00
Reservas		0,00	0,00
Resultados transitados		414.316,12	446.383,16
Excedentes de revalorização		0,00	0,00
Ajustamentos/outras variações nos fundos patrimoniais		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras variações		0,00	0,00
		424.316,12	456.383,16
Resultado líquido do período		-172.251,94	-32.067,04
Total dos fundos patrimoniais		252.064,18	424.316,12
Passivo			
Passivo não corrente			
Provisões		0,00	0,00
Provisões específicas		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Outras dívidas a pagar		0,00	0,00
		0,00	0,00

Mapa de Balanço (Mapa B)

Ano das contas: 2020

Instituição: 20010097878 - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE ELVAS

Mapa B. Mapa de Balanço

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
Passivo corrente			
Fornecedores		33.558,43	7.933,21
Estado e outros entes públicos		38.084,57	25.522,80
Fundadores/beneméritos/patrocinadores/doadores/associados/membros		0,00	0,00
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Diferimentos		3.453,20	0,00
Outros passivos correntes		124.844,92	102.071,32
		199.941,12	135.527,33
Total do Passivo		199.941,12	135.527,33
Total dos fundos patrimoniais e do passivo		452.005,30	559.843,45

Demonstração dos Fluxos de Caixa (Mapa C)

Ano das contas: 2020

Instituição: 20010097878 - COMISSÃO DE MELHORAMENTOS DE ELVAS

Mapa C. Demonstração dos Fluxos de Caixa

RUBRICAS	NOTAS	PERÍODOS	
		2020	2019
Fluxos de caixa das atividades operacionais			
Recebimentos de clientes e utentes		294.816,02	314.697,20
Pagamentos de subsídios		0,00	0,00
Pagamentos de apoios		0,00	0,00
Pagamentos de bolsas		0,00	0,00
Pagamentos a fornecedores		-86.711,01	-93.737,19
Pagamentos ao pessoal		-803.153,31	-645.611,27
Caixa gerada pelas operações		-595.048,30	-424.651,26
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		0,00	0,00
Outros recebimentos/pagamentos		525.728,61	406.435,23
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)		-69.319,69	-18.216,03
Fluxos de caixa das atividades de investimento			
Pagamentos respeitantes a:			
Ativos fixos tangíveis		-49.355,83	-18.449,10
Ativos intangíveis		-99,00	-1.209,16
Investimentos financeiros		-2.293,31	-1.074,15
Outros ativos		0,00	0,00
Recebimentos provenientes de:			
Ativos fixos tangíveis		0,00	0,00
Ativos intangíveis		0,00	0,00
Investimentos financeiros		0,00	0,00
Outros ativos		0,00	0,00
Subsídios ao investimento		0,00	0,00
Juros e rendimentos similares		157,32	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)		-51.590,82	-20.732,41
Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
Recebimentos provenientes de:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Realização de fundos		0,00	0,00
Cobertura de prejuízos		0,00	0,00
Doações		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	163,57
Pagamentos respeitantes a:			
Financiamentos obtidos		0,00	0,00
Juros e gastos similares		-7,36	0,00
Dividendos		0,00	0,00
Redução de fundos		0,00	0,00
Outras operações de financiamento		0,00	0,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)		-7,36	163,57
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)		-120.917,87	-38.784,87
Efeito das diferenças de câmbio		0,00	0,00
Caixa e seus equivalentes no início do período		168.170,81	206.955,68
Caixa e seus equivalentes no fim do período		47.252,94	168.170,81