



FUNDACIÓN CENTRO TECNOLÓXICO DA CARNE

CONSELLERÍA DO MEDIO RURAL

I. MEMORIA DOS ORZAMENTOS 2017 E PROGRAMA DE ACTUACIÓN SIN INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTO

I.1. Descrición da entidade

A misión da Fundación Centro Tecnolóxico da Came (CTC) é dar resposta ás necesidades en I+DT+i dos axentes relacionados co ámbito cármico e alimentario (empresas, administración e sociedade), xerando, transferindo e divulgando coñecemento útil, a través da realización de proxectos de investigación, desenvolvemento tecnolóxico e prestación de servizos de calidade, que impulsen os procesos de innovación tecnolóxica, dende unha perspectiva de desenvolvemento sostible.

Os eixos estratéxicos do CTC son a a xeración e desenvolvemento de coñecemento tecnolóxico orientado á competitividade do sector cármico, a posta en valor e transferencia ao mercado da oferta tecnolóxica do CTC, o desenvolvemento estrutural para eficiencia e a sostibilidade e a divulgación da innovación tecnolóxica e a comunicación institucional.

As liñas de acción do CTC baséanse en catro áreas fundamentais: o I+D+i no ámbito cármico; asesoramento e transferencia tecnolóxica ao sector cármico; servizos ás empresas cármicas; e a formación.

I.1.1. Obxectivos

EIXO	DESCRICIÓN EIXO
E1	Empregabilidade e crecemento intelixente

EIXO	PRIORIDADE ACTUACIÓN	DESCRICIÓN PRIORIDADE ACTUACIÓN
E1	PA1.1	Impulso da consolidación das políticas de gasto vencelladas a I+D+i. Integrar a Galicia no círculo virtuoso da innovación para o crecemento

I.1.2. Obxectivos e indicadores

OBX ESTRATÉXICO/ INTERMEDIO	DESCRICIÓN OBX ESTRATÉXICO/ INTERMEDIO	2017	2018	2019
OE1.1.01	Potenciar a I+D+i mediante o fomento da absorción de coñecemento	3.476.429,1	3.588.258,57	3.767.671,49
TOTAL		3.476.429,1	3.588.258,57	3.767.671,49

OBX OPERATIVO	DESCRICIÓN OBX OPERATIVO	2017	2018	2019
0012	Financiar os gastos operativos e investimentos dos centro publicos de I+D+i no sector agrogandeiro	3.476.429,1	3.588.258,57	3.767.671,49
	TOTAL	3.476.429,1	3.588.258,57	3.767.671,49

INDICADOR	DESCRICIÓN INDICADOR	2017	2018	2019	UNIDADES
IR OE1.1.01	Proxectos cooperacion (nº)	28	29	30	numero

I.2. Inversións

INVESTIMENTO PROXECTO	ANO INICIAL	ANO FINAL	CUSTO TOTAL	ORZAMENTO 2017	CONCELLO
Investimentos desenvolvemento actividades do centro	2.017	2.017	4.449.294,58	180.249,14	San Cibrao das Viñas
		TOTAL	4.449.294,58	180.249,14	

I.3. Territorialización

CONCELLO	GASTO DE PERSOAL	OUTROS GASTOS CORRENTES	GASTOS DE CAPITAL
SAN CIBRAO DAS VIÑAS	1.405.456	1.890.723,96	180.249,14
TOTAL	1.405.456	1.890.723,96	180.249,14

I.4. Previsións orzamentarias e financiamento

I.4.1. Previsións Orzamento de explotación

INGRESOS

Vendas e outros ingresos de explotación

INGRESOS	2017	2018	2019
Prestacion de servizos e facturación proxectos I+D	418.360,67	439.279	461.242,64
TOTAL	418.360,67	439.279	461.242,64

A partida do orzamento de explotación de ingresos “ Outros ingresos de explotación “ desagregase nos seguintes conceptos:

- Prestación de servizos
- Facturación a empresas por proxectos de I+D

O criterio utilizado para o cálculo da previsión de ingresos por facturación de proxectos de I+D foi o de agregar as cantidades comprometidas en anualidades anteriores e a

previsión da anualidade do 2017 fíxose a través dunha media das primeiras anualidades de proxectos concedidos no período 2007-2015 .

Transferencias e subvencións de explotación recibidas

SUBVENCIONS CORRENTES RECIBIDAS DA C.A.	REAL 2015	ESTIMADO 2016	PREVISIÓN 2017
AXENCIA GALEGA DE INNOVACION	799.387,13	1.500.000	1.800.000
CONSELLERIA MEDIO RURAL	397.198,46	400.000	400.000
TOTAL	1.196.585,59	1.900.000	2.200.000

As subvencións previstas a percibir para no ano 2017, na que se inclúen as transferencias correntes da Consellería do Medio Rural e a anualidade 2017 do convenio da Axencia Galega de innovación, ascenden a 2.877.692,94 €, incluíndo ademais as subvencións de convocatorias autonómicas, nacionais e europeas en concorrencia competitiva.

GASTOS

Gastos de persoal

	REAL 2015	ESTIMADO 2016	PREVISIÓN 2017
Nº Empleados	21,96	35	38,17
Custo Total	706.003,52	1.256.491,07	1.405.456
Custo Medio	32.149,52	35.899,75	36.820,96

Servizos exteriores

DESCRIPCIÓN	REAL 2015	ESTIMADO 2016	PREVISIÓN 2017	PREVISIÓN 2018	PREVISIÓN 2019
Asesoría contable, fiscal, laboral e administrativa	27.985,3	27.750	33.850	35.542,5	37.319,63
Gastos material oficina/formación	2.423,88	0	9.682,04	10.166,14	10.674,45
Mantementos edif., equipos, limpeza, informática e aplicacións	120.854,78	106.248,03	122.361,36	128.479,43	134.903,4
Outros gastos	38.417,21	42.998,3	43.480,35	45.654,36	47.937,08
Servizos e gastos proxectos	48.419,53	343.882,77	266.553,6	279.881,28	293.875,34
Subministros	85.995,02	94.704,49	97.135,1	101.991,86	107.091,45
Telefonía fixa e móbil, internet	2.354	4.211,78	3.264,95	3.428,2	3.599,61
Seguros e prevención	5.414,6	0	6.679,32	7.013,29	7.363,95
TOTAL	331.864,32	619.795,37	583.006,72	612.157,06	642.764,91

Amortización

DESCRIPCIÓN	REAL 2015	ESTIMADO 2016	PREVISIÓN 2017
AMORTIZACIONES INMOBILIZADO	197.738,22	236.494,33	197.738,22
TOTAL	197.738,22	236.494,33	197.738,22

I.4.2. Previsións Orzamento de capital

ORIXES

Transferencias e subvencións de capital recibidas

SUBVENCIÓN DE CAPITAL RECIBIDAS DA C.A.	REAL 2015	ESTIMADO 2016	PREVISIÓN 2017
CONSELLERÍA MEDIO RURAL	21.115	22.000	22.000
TOTAL	21.115	22.000	22.000

As subvencións de capital a percibir no ano 2017, ascenden a 180.249,14 €, ademais da transfencia da Consellería de Medio Rural estímase subvencións de convocatorias autonómicas, nacionais e europeas en concorrencia competitiva.

Remanente de Tesorería

	2015	2016
1. Dereitos pendentes de cobro	833.665,74	803.867,36
(+) Do orzamento corrente	833.665,74	803.867,36
(+) De orzamentos pechados		
(+) De operacións non orzamentarias		
(+) De operacións comerciais		
(-) De dubidoso cobro		
(-) Cobros pendentes de aplicación definitiva		
2. Obrigas pendentes de pagamento	1.583.202,89	1.055.600
(+) Do orzamento corrente	1.583.202,89	1.055.600
(+) De orzamentos pechados		
(+) De operacións non orzamentarias		
(+) De operacións comerciais		
(-) Cobros pendentes de aplicación definitiva		
3. Fondos líquidos	1.433.650,29	1.238.049,3
I. Remanente de tesorería afectado		
II. Remanente de tesorería non afectado		
III. Remanente de tesorería total (1-2+3)	684.113,14	986.316,66

APLICACIÓN

Adquisicións de inmovilizado non financeiro

ADQUISICIÓN INMOBILIZADO NON FINANCEIRO	REAL 2015	ESTIMADO 2016	PREVISIÓN 2017
Inmovilizado material	172.095,97	584.635,26	180.249,14
Inmovilizado intanxible	176,46		
TOTAL	172.272,43	584.635,26	180.249,14

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2017

Formulario F.01

FUND. CENTRO TECNOLÓXICO DA CARNE

		(En miles de euros sen decimais)		
	BALANCE. ACTIVO	REAL 2015	ESTIMADO 2016	ORZAMENTO 2017
	A) Activo non corrente	923	1.025	1.007
	I. Inmobilizado intanxible	5	3	4
	1. Desenvolvemento			
	2. Concesións			
	3. Patentes, licencias, marcas e similares	3		3
	4. Fondo de Comercio			
	5. Aplicacións informáticas	2	3	2
	6. Dereitos sobre activos cedidos en uso			
	7. Outro inmobilizado intanxible			
	II. Bens do patrimonio histórico			
	1. Bens inmobles			
	2. Arquivos			
	3. Bibliotecas			
	4. Museos			
	5. Bens mobles			
	6. Anticipos sobre bens do patrimonio histórico			
	III. Inmobilizado material	916	1.020	1.001
	1. Terreos e construcións	124		124
	2. Instalacións técnicas e outro inmobilizado material	792	1.020	876
	3. Inmobilizado en curso e anticipos			
	IV. Investimentos inmobiliarios			
	1. Terreos			
	2. Construcións			
	V. Investimentos en empresas e entidades do grupo e asociadas a longo prazo			
	1. Instrumentos de patrimonio			
	2. Créditos a terceiros			
	3. Valores representativos de débeda			
	4. Derivados			
	5. Outros activos financeiros			
	VI. Investimentos financeiros a longo prazo	2	2	2
	1. Instrumentos de patrimonio			
	2. Créditos a terceiros			
	3. Valores representativos de débeda			
	4. Derivados			
	5. Outros activos financeiros	2	2	2
	VII. Activos por imposto diferido			
	B) Activo corrente	2.070	2.303	2.053
	I. Existencias			
	1. Bens destinados á actividade			
	2. Materias primas e outros aprovisionamentos			
	3. Productos en curso			
	4. Productos terminados			
	5. Subproductos, residuos e materiais recuperados			
	6. Anticipos a provedores			
	II. Usuarios e outros debedores da actividade propia			
	III. Debedores comerciais e outras contas a cobrar	456	834	804
	1. Clientes por vendas e prestacións de servizos	31	228	7
	2. Clientes, empresas do grupo e asociadas			
	3. Debedores varios			
	4. Persoal			
	5. Activos por impostos corrente			
	6. Outros créditos coas Administracións Públicas	425	605	797
	7. Fundadores por desembolsos esixidos			
	IV. Investimentos en empresas do grupo e asociadas a curto prazo			
	1. Instrumentos de patrimonio			
	2. Créditos a empresas			
	3. Valores representativos de débeda			
	4. Derivados			

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2017				
Formulario F.01				
FUND. CENTRO TECNOLÓXICO DA CARNE				
		(En miles de euros sen decimais)		
	BALANCE. ACTIVO	REAL 2015	ESTIMADO 2016	ORZAMENTO 2017
	5. Outros activos financeiros			
	V. Investimentos financeiros a curto prazo			
	1. Instrumentos de patrimonio			
	2. Créditos a empresas			
	3. Valores representativos de débeda			
	4. Derivados			
	5. Outros activos financeiros			
	VI. Periodificacións a curto prazo	11	36	11
	VII. Efectivo e outros activos líquidos equivalentes	1.603	1.434	1.238
	1. Tesourería	1.603	1.434	1.238
	2. Outros activos líquidos equivalentes			
	TOTAL ACTIVO (A + B)	2.994	3.327	3.060

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2017

Formulario F.02

FUND. CENTRO TECNOLÓXICO DA CARNE

		(En miles de euros sen decimais)		
	BALANCE. PASIVO	REAL 2015	ESTIMADO 2016	ORZAMENTO 2017
	A) Patrimonio Neto	1.765	1.682	1.846
	A-1) Fondos propios	567	574	689
	I. Dotación fundacional/Fondo social	300	420	420
	1. Dotación fundacional/Fondo social	300	420	420
	2. (Dotación fundacional non esixida/Fondo social non esixido)*			
	II. Reservas	8	8	8
	1. Estatutarias			
	2. Outras reservas	8	8	8
	III. Excedentes de exercicios anteriores	210	145	260
	1. Remanente	459	145	260
	2. (Excedentes negativos de exercicios anteriores)*	-249		
	IV. Excedente do exercicio **	49	1	1
	A-2) Axustes por cambio de valor **			
	I. Activos financeiros disponibles para a venda **			
	II. Operacións de cobertura **			
	III. Outros **			
	A-3) Subvencións, doazóns e legados recibidos	1.198	1.109	1.157
	I. Subvencións	1.198	1.109	1.157
	II. Doazóns e legados			
	B) Pasivo non corrente	159	62	158
	I. Provisións a longo prazo			
	1. Obrigas por prestacións a longo prazo ao persoal			
	2. Actuacións medioambientais			
	3. Provisións por reestructuración			
	4. Outras provisiones			
	II. Débedas a longo prazo	159	62	158
	1. Obrigas e outros valores negociables			
	2. Débedas con entidades de crédito			
	3. Acreedores por arrendamento financeiro			
	4. Derivados			
	5. Outros pasivos financeiros	159	62	158
	III. Débedas con empresas e entidades do grupo e asociadas a longo prazo			
	IV. Pasivos por imposto diferido			
	V. Periodificacións a longo prazo			
	C) Pasivo corrente	1.070	1.583	1.056
	I. Provisións a curto prazo	16	18	10
	II. Débedas a curto prazo	948	962	950
	1. Obrigas e outros valores negociables			
	2. Débedas con entidades de crédito	850	852	852
	3. Acreedores por arrendamento financeiro			
	4. Derivados			
	5. Outros pasivos financeiros	98	110	98
	III. Débedas con empresas e entidades do grupo e asociadas a curto prazo			
	IV. Beneficiarios-Acreedores			
	V. Acreedores comerciais e outras contas a pagar	95	603	96
	1. Proveedores	16	129	16
	2. Proveedores, empresas e entidades do grupo e asociadas			
	3. Acreedores varios	26	53	26
	4. Persoal (remuneracións pendentes de pago)			
	5. Pasivos por imposto corrente			
	6. Outras débedas coas Administracións Públicas	54	421	54
	7. Anticipos recibidos por pedidos			
	VI. Periodificacións a corto prazo	10		
	TOTAL PATRIMONIO NETO E PASIVO (A + B+ C)	2.994	3.327	3.060

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2017

Formulario F.03

FUND. CENTRO TECNOLÓXICO DA CARNE

		(En miles de euros sen decimais)		
	CONTA DE PERDAS E GANANCIAS	REAL 2015	ESTIMADO 2016	ORZAMENTO 2017
	A) EXCEDENTE DO EXERCICIO			
	1. Ingresos da entidade pola actividade propia	1.230	2.372	2.878
	a) Cotas de asociados e afiliados, y aportaciones de usuarios			
	b) Ingresos de promocións, patrocinadores e colaboracións			
	c) Subvencións, doazóns e legados de explotación imputados de explotación imputados o excedente do exercicio	1.240	2.372	2.878
	d) Reintegro de axudas e asignacións	-9		
	2. Ventas e outros ingresos ordinarios da actividade mercantil			
	3. Gasto por axudas e outros			
	a) Axudas monetarias			
	b) Axudas non monetarias			
	c) Gastos por colaboracións e do órgano de goberno			
	d) Reintegro de subvencións, doazóns e legados			
	4. Variacións de existencias de produtos terminados e en curso de fabricación **			
	5. Traballos realizados pola entidade para o seu activo			
	6. Aprovisionamentos	-606	-889	-1.280
	7. Outros ingresos de explotación	495	435	418
	8. Gastos de persoal	-706	-1.256	-1.405
	a) Soldos, salarios e asimilados	-536	-952	-1.090
	b) Cargas sociais	-169	-305	-315
	c) Provisións	-1		
	9. Outros gastos de explotación	-345	-621	-584
	a) Servizos exteriores	-332	-620	-583
	b) Tributos	-1	-1	-1
	c) Perdas, deterioros e variación de provisións por operacións comerciais	-12		
	d) Outros gastos de xestión corrente			
	10. Amortización do inmovilizado	-198	-236	-198
	11. Subvencións, doazóns e legados de capital traspasados ao resultado do exercicio	198	226	198
	12. Excesos de provisións			
	13. Deterioro e resultado por alleamentos de inmovilizado			
	a) Deterioros e perdas			
	b) Resultado por alleamentos e outras			
	14. diferencia negativa de combinacións de negocio			
	15. Outros resultados			
	Gastos excepcionales			-1
	Ingresos excepcionales			1
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14+15)	69	31	27
	16. Ingresos financeiros	1	1	1
	a) De participación en instrumentos do patrimonio	1	1	1
	b) De valores negociables e outros instrumentos financeiros			
	17. Gastos financeiros		-13	-5
	a) Por débedas con empresas e entidades do grupo e asociadas			
	b) Por débedas con terceiros.		-13	-5
	c) Por actualización de provisións			
	18. Variación de valor razonable en instrumentos financeiros			
	19. Diferencias de cambio			
	20. Deterioro e resultado por alleamento de instrumentos financeiros			
	21. imputación de subvencións, doazóns e legados de carácter financeiro			
	22. Outros ingresos e gastos de carácter financeiro			
	A.2) EXCEDENTE DAS OPERACIÓNS FINANCEIRAS (16+17+18+19+20+21+22)	1	-12	-5
	A.3) EXCEDENTE ANTES DE IMPOSTOS (A.1+A.2)	70	19	22
	23. Imposto sobre beneficios	-21	-18	-21
	A.4) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO RECOÑECIDA NO EXCEDENTE DO EXERCICIO (A.3+23)	49	1	1
	B) INGRESOS E GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE O PATRIMONIO NETO			

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2017				
Formulario F.03				
FUND. CENTRO TECNOLÓXICO DA CARNE				
		(En miles de euros sen decimais)		
	CONTA DE PERDAS E GANANCIAS	REAL 2015	ESTIMADO 2016	ORZAMENTO 2017
	1. Subvencións recibidas	467		
	2. Doazóns e legados recibidos			
	3. Outros ingresos e gastos			
	4. Diferencias de conversión			
	5. Efecto impositivo			
	B.1)VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS E GASTOS RECOÑECIDOS DIRECTAMENTE NO PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5)	467		
	C) RECLASIFICACIÓN O EXCEDENTE DO EXERCICIO			
	1. Subvencións recibidas	-3		
	2. Doazóns e legados recibidos			
	3. Outros ingresos e gastos			
	4. Diferencias de conversión			
	5. Efecto impositivo			
	C.1)VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS E GASTOS RECOÑECIDOS DIRECTAMENTE NO PATRIMONIO NETO (1+2+3+4+5+6)	-3		
	D) VARIACIÓN DE PATRIMONIO NETO POR INGRESOS E GASTOS IMPUTADOS DIERECTAMENTE O PATRIMONIO NETO (B.1+C.1)	464		
	E) AXUSTES POR CAMBIOS DE CRITERIO			
	F) AXUSTES POR ERROS			
	G) VARIACIÓNS NA DOTACIÓN FUNDACIONAL O FONDO SOCIAL			
	H) OUTRAS VARIACIÓNS			
	I) RESULTADO TOTAL, VARIACIÓN DO PATRIMONIO NETO NO EXERCICIO (A.4+D+E+F+G+H)	513	1	1

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2017

Formulario F.04

FUND. CENTRO TECNOLÓXICO DA CARNE

ESTADO DE FLUXOS DE EFECTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
	REAL 2015	ESTIMADO 2016	ORZAMENTO 2017
A) FLUXOS DE EFECTIVO DAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado do exercicio antes de impostos.	70	19	22
2. Axustes no resultado	17	23	13
a. Amortización do inmovilizado (+)	198	236	198
b. Correccións valorativas por deterioro (+/-)	9		
c. Variación de provisións (+/-)	-3		8
d. Imputación de subvencións, doazóns e legados (-)	-189	-226	-198
e. Resultados por baixas e alleamentos de inmob (+/-)			
f. Resultados por baixas e alleamentos de insts finacs (+/-)			
g. Ingresos financeiros (-)	-1	-1	-1
h. Gastos financeiros (+)		13	5
i. Diferencias de cambio (+/-)			
j. Variación do valor razoable en insts fins (+/-)			
k. Outros ingresos e gastos (-/+)	3		
3. Trocos no capital corrente	-467	83	-453
a. Existencias (+/-)		3	
b. Debedores e outras contas a cobrar (+/-)	-35	48	30
c. Outros activos correntes (+/-)	4		25
d. Acredores e outras contas a pagar (+/-)	-413	104	-507
e. Outros pasivos correntes (+/-)	-26	-72	
f. Outros activos e pasivos non correntes (+/-)	3		
4. Outros fluxos de efectivo das actividades de explotación.	-20	-30	-25
a. Pagos de intereses (-)		-13	-5
b. Cobros de dividendos (+)	1		
c. Cobros de intereses (+)		1	1
d. Cobros/pagos por imposto sobre beneficios (+/-)	-21	-18	-21
e. Outros pagos/cobros (-/+)			
5. Fluxos de efectivo en actividades de explotación (1+2+3+4)	-400	94	-444
B) FLUXOS DE EFECTIVO DAS ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO			
6. Pagos por investimentos (-)	-185	-585	-180
a. Entidades do grupo e asociadas (-)			
b. Inmovilizado intanxible (-)			
c. Inmovilizado material (-)	-185	-585	-180
d. Bens do Patrimonio Histórico (-)			
e. Investimentos inmobiliarios (-)			
f. Outros activos financeiros (-)			
g. Activos non correntes mantidos para a venda (-)			
h. Outros activos (-)			
7. Cobros por desinvestimentos (+)	38		
a. Entidades do grupo e asociadas (+)			
b. Inmovilizado intanxible (+)			
c. Inmovilizado material (+)			
d. Bens do Patrimonio Histórico (+)			
e. Investimentos inmobiliarios (+)			
f. Outros activos financeiros (+)	38		
g. Activos non correntes mantidos para a venda (+)			
h. Outros activos (+)			
8. Fluxos de efectivo das actividades de investimento (7+6)	-147	-585	-180
C) FLUXOS DE EFECTIVO DAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros e pagos por instrumentos de patrimonio	457	585	180
a. Aportacións a tación fundacional o fondo social			
b. Disminucións do fondo social			
c. Subvencións, doacións e legados recibidos (+)	457	585	180
10. Cobros e pagos por instrumentos de pasivo financeiro	136		249
a. Emisión	137		249
1. Obrigas e outros valores negociables (+)			
2. Débedas con entidades de crédito (+)			
3. Débedas con entidades do grupo e asociadas (+)			
4. Outras débedas (+)	137		249

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2017			
Formulario F.04			
FUND. CENTRO TECNOLÓXICO DA CARNE			
ESTADO DE FLUXOS DE EFECTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
	REAL 2015	ESTIMADO 2016	ORZAMENTO 2017
b. Devolución e amortización de:			
1. Obrigas e outros valores negociables (-)			
2. Débedas con entidades de crédito (-)			
3. Débedas con entidades do grupo e asociadas (-)			
4. Outras débedas (-)			
11. Fluxos de efectivo das actividades de financiación (9+10)	594	585	429
D) EFECTOS DAS VARIACIÓNS DOS TIPOS DE CAMBIO			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DO EFECTIVO OU EQUIVALENTES (5+8+11-D)	47	94	-196
EFECTIVO OU EQUIVALENTES A COMENZOS DE EXERCICIO	1.556	1.339	1.434
EFECTIVO OU EQUIVALENTES A FINAIS	1.603	1.434	1.238

