

**13. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA**

Em 31 de Dezembro de 2011 e 2010 o detalhe de caixa e equivalentes de caixa era o seguinte:

	<b>Dez/11</b>	<b>Dez/10</b>
Numerário	892.376	759.875
Depósitos bancários	28.197.787	27.400.685
Aplicações de tesouraria	225.906	1.200.906
Caixa e equivalentes de caixa no balanço	29.316.069	29.361.466
Descobertos bancários	-834.630	-121.619
Caixa e equivalentes de caixa na demonstração de fluxos de caixa	28.481.439	29.239.847

Em descobertos bancários estão considerados os saldos credores de contas correntes com instituições financeiras, incluídos na demonstração consolidada da posição financeira na rubrica de empréstimos bancários.

**14. OUTROS ACTIVOS CORRENTES**

O detalhe dos outros activos correntes em 31 de Dezembro de 2011 e 2010, é o seguinte:

	<b>Dez/11</b>	<b>Dez/10</b>
Clientes (1)	4.189.544	4.794.361
Estado e outros entes públicos (2)	871.210	1.060.878
Outros devedores (3)	1.592.231	4.823.264
Adiantamentos a fornecedores	68.699	-
Acréscimos de proveitos (4)	1.711.379	1.997.248
Custos diferidos (5)	1.509.569	1.758.695
<b>Outros activos correntes</b>	<b>9.942.632</b>	<b>14.434.446</b>
Perdas de imparidade acumuladas	1.062.787	678.030
	<b>8.879.845</b>	<b>13.756.416</b>

(1) saldos decorrentes, essencialmente, da actividade de Catering desenvolvida pelo Grupo Ibersol.

(2) saldo decorrente, essencialmente, dos valores de IVA a recuperar (511.611 euros), e de IRC (359.584 euros).

(3) a conta Outros devedores decompõe-se pelas seguintes rubricas:

(4) detalhe da rubrica acréscimos de proveitos:

(5) detalhe da rubrica custos diferidos:

	<b>Dez/11</b>	<b>Dez/10</b>
Contratos com fornecedores	-	2.863.470
Outros	1.592.231	1.959.794
	<b>1.592.231</b>	<b>4.823.264</b>