

PLANO CONTÁBIL DAS ENTIDADES ABERTAS DE PREVIDÊNCIA COMPLEMENTAR, SOCIEDADES DE CAPITALIZAÇÃO, SOCIEDADES SEGURADORAS E RESSEGURADORES LOCAIS

ANEXO III - MODELO DE PUBLICAÇÃO

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - MÉTODO DIRETO

ATIVIDADES OPERACIONAIS

Recebimentos de prêmios de seguro, contribuições de previdência e taxas de gestão e outras

Recuperações de sinistros e comissões

Outros recebimentos operacionais (Salvados, Ressarcimentos e outros)

Pagamentos de sinistros, benefícios, resgates e comissões

Repasses de prêmios por cessão de riscos

Pagamentos de despesas com operações de seguros e resseguros

Pagamentos de despesas e obrigações

Pagamento de indenizações e despesas em processos judiciais

Outros pagamentos operacionais

Recebimentos de Juros e Dividendos

Constituição de Depósitos Judiciais

Resgates de Depósitos Judiciais

Pagamentos de Participações nos Resultados

Caixa Gerado/(Consumido) pelas Operações

Impostos e Contribuições Pagos:

Juros Pagos

Investimentos financeiros:

Aplicações

Vendas e resgates

Caixa Líquido Gerado/(Consumido) nas Atividades Operacionais

ATIVIDADES DE INVESTIMENTO

Recebimento pela Venda:

Investimentos

Imobilizado

Intangível

Pagamento pela Compra:

Investimentos

Imobilizado

Intangível

Caixa Líquido Gerado/(Consumido) nas Atividades de Investimento

ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO

Aumento de Capital

Redução de Capital

Distribuição de Dividendos e Juros sobre o Capital Próprio

Aquisição das próprias ações

Venda das próprias ações

Aquisição de Empréstimos

Pagamento de Empréstimos (exceto juros)

Outros

Caixa Líquido Gerado/(Consumido) nas Atividades de Financiamento

Aumento/(Redução) Líquido(a) de Caixa e Equivalentes de Caixa

Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período

Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Período