

GESBA - Empresa de Gestão do Sector da Banana, Lda.

BALANÇO

(Montantes expressos em Euros)

Rubricas	(Previsional)					N
	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	
ACTIVO:						
Activo não corrente:						
Activos fixos tangíveis	6.427.255	7.122.744	15.063.413	18.279.404	17.253.260	(1)
Propriedades de investimento	201.400	201.400	201.400	201.400	201.400	
Activos intangíveis	99.417	65.615	73.306	48.382	31.932	
Activos biológicos	21.884	22.979	24.128	25.334	26.601	
Outros investimentos financeiros	22.670	26.071	29.981	34.479	39.650	
Activos por impostos diferidos	29.755	27.672	25.735	23.933	22.258	
	6.802.381	7.466.480	15.417.962	18.612.932	17.575.101	
Activo corrente:						
Inventários	462.620	672.530	595.645	641.667	499.224	
Clientes	3.814.471	3.233.745	3.582.846	3.790.651	3.345.992	
Estado e outros entes públicos	-	-	-	-	-	
Outras créditos a receber	8.878.917	9.062.950	8.095.636	8.170.379	8.195.370	(2)
Diferimentos	134.391	142.936	158.532	233.653	122.995	
Activos não correntes detidos para venda	17.000	17.000	17.000	17.000	-	
Caixa e depósitos bancários	1.060.748	3.406.194	259.193	1.685.116	1.876.432	
	14.368.146	16.535.355	12.708.852	14.538.466	14.040.013	
Total do Activo	21.170.526	24.001.835	28.126.814	33.151.398	31.615.114	
CAPITAL PRÓPRIO:						
Capital subscrito	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	
Reservas legais	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	
Outras reservas	3.521.629	4.120.889	4.120.889	4.120.889	4.120.889	
Resultados transitados	7.091.840	7.998.974	8.387.785	8.759.509	9.045.583	
Excedentes de revalorização	432.090	401.843	373.714	347.554	323.226	
Ajustamentos / outras variações no capital próprio	1.523.771	1.401.869	1.289.720	6.338.542	5.831.459	(3)
Resultado líquido do período	907.133	388.811	371.724	286.074	317.456	
Total do Capital Próprio	14.076.464	14.912.387	15.143.832	20.452.569	20.238.612	
PASSIVO:						
Passivo não corrente:						
Financiamentos obtidos	789.930	2.376.541	5.123.152	5.004.763	4.886.374	(4)
Passivos por impostos diferidos	82.536	75.701	69.645	64.073	58.947	
Outras dívidas a pagar	273.129	294.729	329.408	327.087	220.409	
	1.145.594	2.746.971	5.522.205	5.395.923	5.165.730	
Passivo corrente:						
Fornecedores	2.139.411	2.453.412	2.541.629	2.335.223	2.639.586	
Estado e outros entes públicos	279.526	294.365	266.553	282.752	222.546	
Financiamentos obtidos	2.918.389	2.963.389	2.998.389	2.898.389	2.698.389	(4)
Outras dívidas a pagar	611.143	631.310	1.654.206	1.786.542	650.250	
	5.948.469	6.342.476	7.460.777	7.302.906	6.210.771	
Total do Passivo	7.094.063	9.089.447	12.982.982	12.698.830	11.376.501	
Total do Capital Próprio e do Passivo	21.170.526	24.001.834	28.126.814	33.151.399	31.615.114	

GESBA - Empresa de Gestão do Sector da Banana, Lda.

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS

(Montantes expressos em Euros)

Rendimentos e Gastos	31/12/2020	(Previsional)			N
		31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	
Vendas e serviços prestados	19.870.758	19.432.979	20.210.127	20.614.330	21.129.688 (5)
Subsídios à exploração	4.538	3.630	7.050	4.536	5.322
Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos					
Variação nos inventários da produção	5.579				
Trabalhos para a própria entidade					
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	(9.197.491)	(9.045.015)	(9.811.316)	(9.606.278)	(9.846.435) (6)
Fornecimentos e serviços externos	(3.671.484)	(3.670.891)	(3.678.981)	(3.710.579)	(3.803.344) (7)
Gastos com o pessoal	(4.795.118)	(5.049.054)	(5.069.697)	(5.462.797)	(5.599.367) (8)
Imparidade de inventários (perdas/reversões)					
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)	18.325				
Provisões (aumentos/reduções)					
Imparidade de investimentos não depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)					
Aumentos/reduções de justo valor					
Outros rendimentos	346.571	264.049	242.944	388.710	398.428 (9)
Outros gastos	(790.493)	(781.820)	(796.042)	(804.002)	(812.042) (10)
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos (EBITDA)	1.791.185	1.153.878	1.104.085	1.423.919	1.472.250
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	(643.497)	(620.683)	(597.638)	(1.015.985)	(1.026.144)
Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)					
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) (EBIT)	1.147.688	533.195	506.447	407.935	446.105
Juros e rendimentos similares obtidos	-	254	225	-	-
Juros e gastos similares suportados	(22.134)	(78.699)	(71.907)	(73.345)	(74.812)
Resultado antes de impostos (EBT)	1.125.555	454.750	434.765	334.590	371.293
Imposto sobre o rendimento do período	(218.421)	(65.939)	(63.041)	(48.515)	(53.838)
Resultado líquido do período	907.133	388.811	371.724	286.074	317.456

Funchal, 14 de dezembro de 2021

GESBA - Empresa de Gestão do Sector da Banana, Lda.

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA

(Montantes expressos em Euros)

Rubricas	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	N
	(Previsional)					
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo						
Recebimentos de clientes	21.485.589	21.404.628	21.220.633	21.437.241	22.630.831	
Pagamentos a fornecedores	(22.259.285)	(21.137.506)	(21.018.377)	(21.633.453)	(22.122.635)	
Pagamentos ao pessoal	(3.149.143)	(3.717.428)	(3.787.919)	(3.811.561)	(3.893.622)	
Caixa gerada pelas operações	(3.922.839)	(3.450.306)	(3.585.663)	(4.007.773)	(3.385.426)	
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	204.406	227.457	210.000	168.500	172.000	
Outros recebimentos/pagamentos	4.941.445	5.811.702	1.616.398	5.791.956	4.561.593	
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)	1.223.012	2.588.853	(1.759.265)	1.952.683	1.348.167	
Fluxos de caixa das actividades de investimento						
Pagamentos respeitantes a:						
<i>Activos fixos tangíveis</i>	(1.515.193)	(1.796.763)	(8.148.889)	(4.314.576)	(783.650)	(11)
<i>Activos intangíveis</i>	-	-	(30.000)	-	-	-
<i>Investimentos financeiros</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Outros activos</i>	-	-	-	-	-	-
Recebimentos provenientes de:						
<i>Activos fixos tangíveis</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Activos intangíveis</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Investimentos financeiros</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Outros activos</i>	515	433	-	-	-	-
<i>Subsídios ao investimento</i>	-	-	4.465.450	1.159.550	-	(12)
<i>Juros e rendimentos similares</i>	-	11	-	-	-	-
<i>Dividendos</i>	-	-	-	-	-	-
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)	(1.514.678)	(1.796.319)	(3.713.439)	(3.155.026)	(783.650)	
Fluxos de caixa das actividades de financiamento						
Recebimentos provenientes de:						
<i>Financiamentos obtidos</i>	3.200.000	4.550.000	6.000.000	5.400.000	2.800.000	(4)
<i>Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Cobertura de prejuízos</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Doações</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Outras operações de financiamento</i>	-	-	-	-	-	-
Pagamentos respeitantes a:						
<i>Financiamentos obtidos</i>	(2.857.278)	(2.918.389)	(3.602.390)	(2.698.389)	(3.098.389)	(4)
<i>Juros e gastos similares</i>	(37.913)	(78.699)	(71.907)	(73.345)	(74.812)	-
<i>Dividendos</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Outras operações de financiamento</i>	-	-	-	-	-	-
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)	304.809	1.552.912	2.325.703	2.628.266	(373.201)	
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	13.143	2.345.446	(3.147.001)	1.425.923	191.316	
Efeito das diferenças de câmbio	-	-	-	-	-	
Caixa e seus equivalentes no início do período	1.047.605	1.060.748	3.406.194	259.193	1.685.116	
Caixa e seus equivalentes no fim do período	1.060.748	3.406.194	259.193	1.685.116	1.876.432	

Funchal, 14 de dezembro de 2021