

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

BALANÇO (PROVISÓRIO) (Montantes expressos em Euros)

Rubricas	Notas	31/12/2023 (1)	31/12/2022 (2)	Variação % (1)-(2)
ACTIVO:				
Activo não corrente:				
Activos fixos tangíveis	3	20 613 393,43	12 759 838,75	61,55%
Propriedades de investimento	4	201 400,00	201 400,00	-
Activos intangíveis	5	2 372 195,05	2 406 542,96	-1,43%
Activos biológicos		48 549,55	47 570,42	2,06%
Outros investimentos financeiros	6	43 086,91	39 716,73	8,49%
Activos por impostos diferidos	7	29 754,78	29 754,78	-
		23 308 379,72	15 484 823,64	50,52%
Activo corrente:				
Inventários	8	649 461,45	555 516,15	16,91%
Clientes	9	4 580 755,81	4 057 943,44	12,88%
Estado e outros entes públicos	10/20	509 608,23	43 976,16	1058,83%
Outras créditos a receber	11	12 963 977,63	11 797 833,93	9,88%
Diferimentos		24 074,03	114 952,96	-79,06%
Activos não correntes detidos para venda		17 000,00	17 000,00	-
Caixa e depósitos bancários	12	1 279 058,68	1 855 148,77	-31,05%
		20 023 935,83	18 442 371,41	8,58%
Total do Activo		43 332 315,55	33 927 195,05	27,72%
CAPITAL PRÓPRIO:				
Capital subscrito	13	500 000,00	500 000,00	-
Reservas legais	14	100 000,00	100 000,00	-
Outras reservas	14	4 526 750,00	4 369 700,00	3,59%
Resultados transitados	15	7 892 808,22	7 715 635,62	2,30%
Excedentes de revalorização	16	384 771,72	401 950,97	-4,27%
Ajustamentos / outras variações no capital próprio	18	10 267 696,70	6 331 309,31	62,17%
		22 163 668,81	19 735 639,25	12,30%
Resultado líquido do período		(1 508 357,83)	317 043,35	-575,76%
Total do Capital Próprio		22 163 668,81	19 735 639,25	12,30%
PASSIVO:				
Passivo não corrente:				
Financiamentos obtidos	17	7 179 763,41	2 078 152,15	245,49%
Passivos por impostos diferidos		66 308,86	69 269,40	-4,27%
Outras dívidas a pagar	21	1 769 462,40	1 091 093,17	62,17%
		9 015 534,67	3 238 514,72	178,38%
Passivo corrente:				
Fornecedores	19	3 103 730,61	3 992 957,81	-22,27%
Estado e outros entes públicos	10/20	154 517,93	179 550,83	-13,94%
Financiamentos obtidos	17	5 398 388,74	3 598 388,74	50,02%
Outras dívidas a pagar	21	3 496 474,79	3 182 143,70	9,88%
		12 153 112,07	10 953 041,08	10,96%
		21 168 646,74	14 191 555,80	49,16%
Total do Capital Próprio e do Passivo		43 332 315,55	33 927 195,05	27,72%

Funchal, 31 de janeiro de 2024

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

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZAS (PROVISÓRIO) (Montantes expressos em Euros)

Rendimentos e Gastos	Notas	31/12/2023 (1)	31/12/2022 (2)	Variação % (1)-(2)
Vendas e serviços prestados	22	25 478 102,70	26 058 942,58	-2,23%
Subsídios à exploração		2 187,20	24 058,92	-90,91%
Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos				-
Variação nos inventários da produção		17 880,56	21 288,43	-16,01%
Trabalhos para a própria entidade				-
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	23	(15 095 837,99)	(14 672 942,55)	2,88%
Fornecimentos e serviços externos	24	(4 234 780,20)	(3 835 022,59)	10,42%
Gastos com o pessoal	25	(6 957 092,91)	(5 478 449,96)	26,99%
Imparidade de inventários (perdas/reversões)				-
Imparidade de dívidas a receber (perdas/reversões)				-
Provisões (aumentos/reduções)				-
Imparidade de investimentos não depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)				-
Aumentos/reduções de justo valor				-
Outros rendimentos	26	279 451,52	217 902,68	28,25%
Outros gastos	27	(140 881,14)	(1 304 775,04)	-89,20%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos (EBITDA)		(650 970,26)	1 031 002,47	-163,14%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	28	(665 046,10)	(589 606,72)	12,79%
Imparidade de investimentos depreciáveis/amortizáveis (perdas/reversões)			-	-
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos) (EBIT)		(1 316 016,36)	441 395,75	-398,15%
Juros e rendimentos similares obtidos		-	-	-
Juros e gastos similares suportados	29	(174 985,38)	(59 147,39)	195,85%
Resultado antes de impostos (EBT)		(1 491 001,74)	382 248,36	-490,06%
Imposto sobre o rendimento do período	10	(17 356,09)	(65 205,01)	-73,38%
Resultado líquido do período		(1 508 357,83)	317 043,35	-575,76%

Funchal, 31 de janeiro de 2024

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

DEMONSTRAÇÃO DE FLUXOS DE CAIXA (PROVISÓRIO) (Montantes expressos em Euros)

Rubricas	Notas	31/12/2023 (1)	31/12/2022 (2)	Variação % (1)-(2)
Fluxos de caixa das actividades operacionais - método directo				
Recebimentos de clientes		25 520 256,31	26 869 240,30	-5,02%
Pagamentos a fornecedores		(26 806 353,64)	(27 167 573,99)	-1,33%
Pagamentos ao pessoal		(4 567 860,22)	(3 536 654,93)	29,16%
Caixa gerada pelas operações		(5 853 957,55)	(3 834 988,62)	52,65%
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento		(33 491,00)	34 509,80	-197,05%
Outros recebimentos/pagamentos		4 012 237,11	6 385 230,20	-37,16%
Fluxos de caixa das actividades operacionais (1)		(1 875 211,44)	2 584 751,38	-172,55%
Fluxos de caixa das actividades de investimento				
Pagamentos respeitantes a:				
Activos fixos tangíveis		(9 542 203,12)	(3 527 096,27)	170,54%
Activos intangíveis		(391 145,08)	(895 994,28)	-56,35%
Investimentos financeiros		-	-	-
Outros activos		-	-	-
Recebimentos provenientes de:				
Activos fixos tangíveis		-	-	-
Activos intangíveis		-	-	-
Investimentos financeiros		-	5,96	-100,00%
Outros activos		-	-	-
Subsídios ao investimento		4 447 305,00	-	-
Juros e rendimentos similares		-	-	-
Dividendos		-	-	-
Fluxos de caixa das actividades de investimento (2)		(5 486 043,20)	(4 423 084,59)	24,03%
Fluxos de caixa das actividades de financiamento				
Recebimentos provenientes de:				
Financiamentos obtidos		10 700 000,00	3 300 000,00	224,24%
Realizações de capital e de outros instrumentos de capital próprio		-	-	-
Cobertura de prejuízos		-	-	-
Doações		-	-	-
Outras operações de financiamento		-	-	-
Pagamentos respeitantes a:				
Financiamentos obtidos		(3 798 389,64)	(2 963 388,74)	28,18%
Juros e gastos similares		(116 445,81)	(52 060,83)	123,67%
Dividendos		-	-	-
Reduções de capital e de outros instrumentos de capital próprio		-	-	-
Outras operações de financiamento		-	-	-
Fluxos de caixa das actividades de financiamento (3)		6 785 164,55	284 550,43	2284,52%
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)				
Efeito das diferenças de câmbio		-	-	-
Caixa e seus equivalentes no início do período	4	1 855 148,77	3 408 931,55	-45,58%
Caixa e seus equivalentes no fim do período	4	1 279 058,68	1 855 148,77	-31,05%

Funchal, 31 de janeiro de 2024