

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS OCEANO FRESCO, S.A.

BALANÇO

ATIVO	2021	2022	2023 I
<b>Ativo Não Corrente</b>			
Ativos fixos tangíveis	3.474.506 €	4.315.825 €	4.190.674 €
Ativos intangíveis	936.546 €	1.006.115 €	1.134.800 €
Ativos por impostos diferidos	955.167 €	1.563.728 €	2.210.217 €
Goodwill	32.718 €	27.265 €	21.812 €
Participações financeiras - método da equivalência patrimonial	791.382 €	327.078 €	0 €
Outros investimentos financeiros	1.645.808 €	2.890.642 €	2.452.986 €
<b>Total do Ativo Não Corrente</b>	<b>7.836.127 €</b>	<b>10.130.653 €</b>	<b>10.010.489 €</b>
<b>Ativo Corrente</b>			
Inventários	- €	- €	- €
Clientes	- €	73.800 €	685.164 €
Outros créditos a receber	1.691.816 €	7.229.755 €	3.827.367 €
Acionistas/Sócios	- €	- €	- €
Adiantamentos a fornecedores	- €	- €	- €
Ativos biológicos	294.879 €	844.754 €	3.850 €
Estado e outros entes públicos	171.194 €	67.685 €	38.846 €
Outras contas correntes	- €	- €	- €
Diferimentos	1.336.870 €	914.674 €	10.453 €
Caixa e depósitos bancários	3.418.323 €	1.165.283 €	3.036.953 €
<b>Total do Ativo Corrente</b>	<b>6.913.083 €</b>	<b>10.295.951 €</b>	<b>7.602.632 €</b>
<b>Total do Ativo</b>	<b>14.749.210 €</b>	<b>20.426.604 €</b>	<b>17.613.122 €</b>
<b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>			
<b>Capital Próprio</b>			
Capital realizado	92.933 €	93.183 €	117.865 €
Outros instrumentos de capital próprio	189.001 €	189.001 €	6.071.356 €
Ações próprias	-1 €	-1 €	-1 €
Prêmios de emissão	8.654.817 €	8.729.567 €	10.822.530 €
Resultados Transitados	-1.713.771 €	-4.098.775 €	-6.950.958 €
Outras variações de capital próprio	1.880.381 €	2.621.721 €	2.407.716 €
Resultado líquido do exercício	-2.385.004 €	-2.852.183 €	-2.940.022 €
<b>Total do Capital Próprio</b>	<b>6.718.357 €</b>	<b>4.682.514 €</b>	<b>9.528.487 €</b>
<b>Passivo</b>			
<b>Passivo Não Corrente</b>			
Financiamentos obtidos	5.187.165 €	6.136.356 €	806.159 €
Diferimentos	- €	3.477.070 €	2.263.000 €
Passivos por impostos diferidos	225.837 €	438.406 €	418.189 €
<b>Total do Passivo Não Corrente</b>	<b>5.413.002 €</b>	<b>10.051.832 €</b>	<b>3.487.349 €</b>
<b>Passivo Corrente</b>			
Fornecedores	765.887 €	1.464.936 €	106.033 €
Adiantamento de clientes	- €	- €	- €
Estado e outros entes públicos	62.003 €	68.782 €	82.895 €
Acionistas/Sócios	- €	- €	- €
Financiamentos obtidos	414.584 €	1.457.737 €	1.469.237 €
Diferimentos	1.061.640 €	2.336.682 €	2.116.394 €
Outros passivos correntes	313.737 €	364.121 €	822.728 €
<b>Total do Passivo Corrente</b>	<b>2.617.850 €</b>	<b>5.692.258 €</b>	<b>4.597.286 €</b>
<b>Total do Passivo</b>	<b>8.030.853 €</b>	<b>15.744.090 €</b>	<b>8.084.635 €</b>
<b>Total do Capital Próprio e do Passivo</b>	<b>14.749.210 €</b>	<b>20.426.604 €</b>	<b>17.613.122 €</b>

Nota: I - Demonstrações financeiras de dezembro 2023 não auditadas

**DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADOS**

<b>RENDIMENTOS E GASTOS</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023 I</b>
Vendas e Serviços Prestados	14.400 €	- €	623.668 €
Subsídios, Doações e Legados à Exploração	211.725 €	759.065 €	1.222.105 €
Ganhos/perdas imputados de subsidiárias, associadas e empreendimentos conjuntos	-147.295 €	-478.699 €	-177.971 €
Varição nos inventários de produção	- €	-522 €	-605.277 €
Trabalhos para a própria entidade	246.325 €	166.818 €	198.379 €
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	- €	- €	-18.391 €
Fornecimentos e serviços externos	-1.410.585 €	-1.827.454 €	-1.392.179 €
Gastos com o Pessoal	-1.162.635 €	-1.455.280 €	-1.659.001 €
Aumentos/reduções de justo valor	- €	154.047 €	-235.626 €
Outros Rendimentos	607.945 €	167.519 €	185.669 €
Outros Gastos e Perdas	-273.853 €	-85.132 €	-93.290 €
<b>Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos (EBI)</b>	<b>-1.913.972 €</b>	<b>-2.599.639 €</b>	<b>-1.951.913 €</b>
Gastos/Reversões de Depreciação e de Amortização	-384.146 €	-390.857 €	-432.766 €
<b>Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos - EBI)</b>	<b>-2.298.117 €</b>	<b>-2.990.495 €</b>	<b>-2.384.679 €</b>
Juros e Rendimentos Similares Suportados	-660.193 €	-446.143 €	-1.168.131 €
<b>Resultado antes de impostos</b>	<b>-2.958.310 €</b>	<b>-3.436.638 €</b>	<b>-3.552.810 €</b>
Impostos	573.306 €	584.455 €	612.787 €
<b>Resultado líquido do Período</b>	<b>-2.385.004 €</b>	<b>-2.852.183 €</b>	<b>-2.940.022 €</b>

**Nota: I - Demonstrações financeiras de dezembro 2023 não auditadas**