

# **Recheio SGPS, S.A.**

## **DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS (PROFORMA) EM 30 DE JUNHO DE 2002 E 2001 (Informação não Auditada)**

Balanço Individual

Demonstração dos Resultados individuais

Balanço Consolidado

Demonstração Consolidada dos Resultados

R. Tierno Galvan, Torre 3, 9º, Letra J  
1099 - 008 LISBOA

Matriculada na Conservatória do Registo Comercial de Lisboa sob o nº 897

Capital social 150.000.000,00 EUR - NIPC 500 400 911

**Recheio SGPS, S.A.**

Matriculada na Conservatória do Registo Comercial de Lisboa sob o nº 897

Capital social 150.000.000,00 EUR - NIPC 500 400 911

R. Tierno Galvan, Torre 3, 9º, Letra J

**1099 - 008 LISBOA**
**CONTAS PROFORMA**  
 Não Auditadas

**BALANÇO EM 30 DE JUNHO DE 2002**

(Milhares de Euros)

Códigos das contas	Activo	Exercícios			
		2002		2001	
POC		Activo bruto	Amortizações e provisões	Activo liquido	Activo liquido
	<b>Imobilizado</b>				
	<b>Imobilizações incorpóreas</b>				
431	Despesas de instalação				39
432	Despesas de investigação e de desenvolvimento				
433	Propriedade industrial e outros direitos				
434	Trespases				
441/6	Imobilizações em curso				
449	Adiantamentos por conta de imobilizações incorpóreas				
					39
	<b>Imobilizações corpóreas</b>				
421	Terrenos e recursos naturais				
422	Edifícios e outras construções				
423	Equipamento básico				
424	Equipamento de transporte				
425	Ferramentas e utensílios				
426	Equipamento administrativo				
427	Taras e vasilhame				
429	Outras imobilizações corpóreas				
441/6	Imobilizações em curso				
448	Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas				
	<b>Investimentos financeiros</b>				
4111	Partes de capital em empresas do grupo	501.080		501.080	317.714
4121+4131	Empréstimos a empresas do grupo	425.573		425.573	514.449
4112	Partes de capital em empresas associadas				
4122+4132	Empréstimos a empresas associadas				
4113+414+415	Títulos e outras aplicações financeiras	402	60	342	350
4123+4133	Outros empréstimos concedidos				
441/6	Imobilizações em curso				
447	Adiantamentos por conta de investimentos financeiros				
		927.055	60	926.995	832.513
	<b>Circulante</b>				
	<b>Existências</b>				
36	Matérias-primas, subsidiárias e de consumo				
35	Produtos e trabalhos em curso				
34	Subprodutos, desperdícios, resíduos e refugos				
33	Produtos acabados e intermédios				
32	Mercadorias				
37	Adiantamentos por conta de compras				
	<b>Dívidas de terceiros - Médio e longo prazo</b>				
218	Clientes de cobrança duvidosa				
	<b>Dívidas de terceiros - Curto prazo</b>				
211	Clientes, c/c				42
212	Clientes - títulos a receber				
218	Clientes de cobrança duvidosa	3.291	3.291		
252	Empresas do grupo	7.536		7.536	106.567
253+254	Empresas participadas e participantes	7		7	7
251+255	Outros accionistas (sócios)				
229	Adiantamentos a fornecedores				
2619	Adiantamentos a fornecedores de imobilizado				
24	Estado e outros entes públicos	102		102	2.693
262+266+267+268+221	Outros devedores	620		620	600
264	Subscritores de capital				
		11.556	3.291	8.265	109.909
	<b>Títulos negociáveis</b>				
1511	Acções em empresas do grupo				
1521	Obrigações e títulos de participação empresas do grupo				
1512	Acções em empresas associadas				
1522	Obrigações e títulos de participação empresas associadas				
1513+1523+153/9	Outros títulos negociáveis				
18	Outras aplicações de tesouraria				
	<b>Depósitos bancários e caixa</b>				
12+13+14	Depósitos bancários	15		15	18
11	Caixa				
		15		15	18
	<b>Acréscimos e diferimentos</b>				
271	Acréscimos de proveitos	53		53	4.274
272	Custos diferidos	4.680		4.680	3.016
275	Impostos Diferidos	20.469		20.469	19.394
		25.202		25.202	26.684
	<b>Total de amortizações</b>		<b>60</b>		
	<b>Total de provisões</b>		<b>3.291</b>		
	<b>Total do activo</b>	<b>963.828</b>	<b>3.351</b>	<b>960.477</b>	<b>969.163</b>

**Recheio SGPS, S.A.**

Matriculada na Conservatória do Registo Comercial de Lisboa sob o nº 897

Capital social 150.000.000,00 EUR - NIPC 500 400 911

R. Tierno Galvan, Torre 3, 9º, Letra J

**1099 - 008 LISBOA****CONTAS PROFORMA**

Não Auditadas

**BALANÇO EM 30 DE JUNHO DE 2002**

(Milhares de Euros)

Códigos das contas		Exercícios	
		2002	2001
POC	Capital próprio e passivo		
	<b>Capital próprio</b>		
51	Capital	150.000	149.639
521	Acções (quotas) próprias - Valor nominal		
522	Acções (quotas) próprias - Descontos e prémios		
53	Prestações suplementares	376.441	29.014
54	Prémios de emissão de acções (quotas)		
55	Ajustamento de partes de capital em filiais e associadas		
56	Reservas de reavaliação		
	Reservas:		
571	Reservas legais	3.959	4.319
572	Reservas estatutárias		
573	Reservas contratuais		
574 a 579	Outras reservas	105.249	105.249
59	Resultados transitados	-26.929	-2.930
	<b>Subtotal</b>	<b>608.720</b>	<b>285.291</b>
88	Resultado líquido do exercício	17.959	-15.049
89	Dividendos antecipados		
	<b>Total do capital próprio</b>	<b>626.679</b>	<b>270.242</b>
	<b>Passivo</b>		
	<b>Provisões para riscos e encargos</b>		
291	Provisões para pensões		187
292	Provisões para impostos		6
293/8	Outras provisões para riscos e encargos		193
	<b>Dividas a terceiros - Médio e longo prazo</b>		
231+12	Dividas a instituições de crédito	150.000	150.000
	Empréstimos por obrigações:		
2322	Não convertíveis	149.639	149.639
252	Empresas do grupo		152.632
		<b>299.639</b>	<b>452.271</b>
	<b>Dividas a terceiros - Curto prazo</b>		
	Empréstimos por obrigações:		
2321	Convertíveis		
2322	Não convertíveis		
233	Empréstimos por títulos de participação		
231+12	Dividas a instituições de crédito	10.429	92.604
269	Adiantamentos por conta de vendas		
221	Fornecedores, c/c	225	381
228	Fornecedores - Facturas em recepção e conferência		
222	Fornecedores - Títulos a pagar		
2612	Fornecedores de imobilizado - Títulos a pagar		
252	Empresas do grupo	18.284	147.918
253+254	Empresas participadas e participantes		
251+255	Outros accionistas (sócios)		
219	Adiantamentos de clientes		
239	Outros empréstimos obtidos		
2611	Fornecedores de imobilizado		
24	Estado e outros entes públicos	82	129
262+263+264+265+267+268+211	Outros credores	114	114
		<b>29.134</b>	<b>241.146</b>
	<b>Acréscimos e diferimentos</b>		
273	Acréscimos de custos	5.025	5.311
274	Proveitos diferidos		
		<b>5.025</b>	<b>5.311</b>
	<b>Total do passivo</b>	<b>333.798</b>	<b>698.921</b>
	<b>Total do capital próprio e do passivo</b>	<b>960.477</b>	<b>969.163</b>

**O Técnico Oficial de Contas****O Conselho de Administração**

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS POR NATUREZA EM 30 DE JUNHO DE 2002

				(Milhares de Euros)			
Códigos das contas	Custos e perdas	Exercícios		Códigos das contas	Proveitos e ganhos	Exercícios	
POC		2002	2001	POC		2002	2001
61	Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas			71	Vendas:		
	Mercadorias				Mercadorias		
	Matérias				Produtos		
62	Fornecimentos e serviços externos	482	823	72	Prestação de serviços	457	741
641+642	Custos com o pessoal:				Variação de produção		
	Remunerações			75	Trabalhos para a própria empresa		
	Encargos sociais:			73	Proveitos suplementares		
643+644	Pensões			74	Subsídios à exploração		
645/8	Outros			76	Outros proveitos e ganhos operacionais		
66	Amortizações do imobilizado corpóreo e incorpóreo		232		(B) Proveitos e ganhos operacionais	457	741
67	Provisões		232	782	Ganhos em empresas do grupo e associadas		
63	Impostos	30	33	784	Rendimentos de participações de capital	18.485	19.239
65	Outros custos perdas operacionais		33	7812+7815+7816+783	Rendimentos de títulos negociáveis e de outras aplicações financeiras:		
	(A) Custos e perdas operacionais	512	1.088		Relativos a empresas do grupo		
682	Perdas em empresas do grupo e associadas			7811+7813+7814+7818+785+786+787+788	Outros		
683+684	Amortizações e provisões de aplicações e investimentos financeiros	4	4		Outros juros e proveitos similares:		
681+685+686+687+688	Juros e custos similares	6.959	7.115		Relativos a empresas do grupo	58	2.209
	Relativos a empresas do grupo	10.633	29.006		Outros	16.965	1
	Outros		36.125		(D) Proveitos e ganhos correntes		22.190
69	(C) Custos e perdas correntes	18.108	37.213	79	Proveitos e ganhos extraordinários	35.965	738
	Custos e perdas extraordinários	86	795		(F) Proveitos totais	36.153	22.928
	(E) Custos e perdas do exercício	18.194	38.008		RESUMO:		
861	Impostos sobre o rendimento do exercício-corrente				Resultados operacionais (B) - (A) =	-55	-347
862	Impostos diferidos		-31		Resultados financeiros (D-B) - (C-A) =	17.912	-14.676
	(G) Custos totais	18.194	37.977		Resultados correntes (D) - (C) =	17.857	-15.023
88	Resultado líquido do exercício	17.959	-15.049		Resultados antes de impostos (F) - (E) =	17.959	-15.080
		36.153	22.928		Resultado líquido do exercício (F) - (G) =	17.959	-15.049

O Técnico Oficial de Contas

O Conselho de Administração

**RECHEIO, S.G.P.S., S.A.**  
**BALANÇO CONSOLIDADO EM 30 DE JUNHO DE 2002**

**CONTAS PROFORMA**  
 Não Auditadas

ACTIVO	2002			2001
	ACTIVO BRUTO	AMORT/PROV	ACTIVO LIQUIDO	ACTIVO LIQUIDO
	Milhares Euros	Milhares Euros	Milhares Euros	Milhares Euros
<b>IMOBILIZADO</b>				
<b>IMOBILIZAÇÕES INCORPÓREAS</b>				
Despesas de instalação	582	403	179	425
Despesas de investigação e desenvolvimento	20.889	9.067	11.822	17.257
Propriedade industrial e outros direitos	8.379	5.409	2.970	4.212
Trespases	7.055	2.278	4.777	5.146
Imobilizações em curso	-	-	-	35
Diferenças de Consolidação	338.913	72.775	266.138	307.683
	<b>375.818</b>	<b>89.932</b>	<b>285.886</b>	<b>334.758</b>
<b>IMOBILIZAÇÕES CORPÓREAS</b>				
Terrenos e recursos naturais	46.923	-	46.923	53.357
Edifícios e outras construções	244.321	87.520	156.801	212.813
Equipamento básico	85.564	47.427	38.137	45.323
Equipamento de transporte	25.699	15.680	10.019	9.434
Ferramentas e utensílios	31.397	18.368	13.029	19.262
Equipamento administrativo	40.979	29.610	11.369	16.395
Outras imobilizações corpóreas	2.377	1.512	865	1.052
Imobilizações em curso	5.797	-	5.797	20.467
Adiantamentos por conta de imobilizações corpóreas	2.114	-	2.114	2.342
	<b>485.171</b>	<b>200.117</b>	<b>285.054</b>	<b>380.445</b>
<b>INVESTIMENTOS FINANCEIROS</b>				
Investimentos em Imóveis e Títulos	2.746	-	2.746	21.941
	<b>2.746</b>	<b>-</b>	<b>2.746</b>	<b>21.941</b>
<b>CIRCULANTE</b>				
<b>EXISTÊNCIAS</b>				
Matérias-primas, subsidiárias e de consumo	1.717	-	1.717	2.028
Mercadorias	121.726	12.101	109.625	137.546
	<b>123.443</b>	<b>12.101</b>	<b>111.342</b>	<b>139.574</b>
<b>DÍVIDAS DE TERCEIROS - Médio e Longo Prazo</b>				
Outros devedores	-	-	-	4.407
	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4.407</b>
<b>DÍVIDAS DE TERCEIROS - Curto Prazo</b>				
Clientes conta corrente	21.163	6.723	14.440	23.410
Clientes de cobrança duvidosa	16.645	16.365	280	0
Empresas participadas e associadas	3.910	-	3.910	300
Adiantamentos a fornecedores	1.406	-	1.406	3.441
Adiantamentos a fornecedores de imobilizado	1.599	-	1.599	233
Estado e outros entes públicos	785	-	785	7.244
Outros devedores	22.730	15.071	7.659	16.279
	<b>68.238</b>	<b>38.159</b>	<b>30.079</b>	<b>50.907</b>
<b>TÍTULOS NEGOCIÁVEIS</b>				
Outras aplicações de tesouraria	-	-	-	848
	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>848</b>
<b>DEPÓSITOS BANCÁRIOS E CAIXA</b>				
Depósitos bancários	28.933	-	28.933	19.671
Caixa	573	-	573	489
	<b>29.506</b>	<b>-</b>	<b>29.506</b>	<b>20.160</b>
<b>ACRÉSCIMOS E DIFERIMENTOS</b>				
Impostos Diferidos	47.979	-	47.979	52.336
Acréscimos de proveitos	30.366	-	30.366	56.230
Custos diferidos	10.825	-	10.825	12.455
	<b>89.170</b>	<b>-</b>	<b>89.170</b>	<b>121.021</b>
<b>Total de Amortizações</b>		290.049		
<b>Total de Provisões</b>		50.260		
<b>Total do Activo</b>	<b>1.174.092</b>	<b>340.309</b>	<b>833.783</b>	<b>1.074.061</b>

**RECHEIO, S.G.P.S., S.A.**  
**BALANÇO CONSOLIDADO EM 30 DE JUNHO DE 2002**

**CONTAS PROFORMA**  
 Não Auditadas

<b>CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO</b>	<b>2002</b>	<b>2001</b>
	<b>Milhares de Euros</b>	<b>Milhares de Euros</b>
<b>CAPITAL PRÓPRIO</b>		
Capital	150.000	149.639
Prestações suplementares	376.441	29.014
Diferenças de consolidação	204	204
Reservas de reavaliação	10.898	13.856
Reservas legais	4.707	5.293
Reservas para incorporação em capital	1.731	1.731
Diferença de conversão cambial	5.487	37.081
Resultados transitados	(380.891)	(279.860)
Resultados líquido do exercício	(57.201)	(43.618)
<b>Total do Capital Próprio</b>	<b>111.376</b>	<b>(86.660)</b>
<b>INTERESSES MINORITÁRIOS</b>	<b>1.166</b>	<b>1.604</b>
<b>PASSIVO</b>		
<b>PROVISÕES PARA RISCOS E ENCARGOS</b>	<b>7.788</b>	<b>12.618</b>
<b>DÍVIDAS A TERCEIROS - Médio e Longo Prazo</b>		
Empréstimos por obrigações não convertíveis	149.639	149.639
Dívidas a instituições de crédito	150.000	150.000
Empresas participadas e participantes	-	152.632
Fornecedores de imobilizado conta corrente	2.326	1.982
	<b>301.965</b>	<b>454.253</b>
<b>DÍVIDAS A TERCEIROS - CURTO PRAZO</b>		
Dívidas a instituições de crédito	32.494	185.501
Fornecedores conta corrente	294.648	262.366
Fornecedores - facturas em recepção e conferência	10.227	16.246
Empresas participadas e participantes	72	145.395
Adiantamentos de clientes	182	176
Fornecedores de imobilizado conta corrente	9.440	7.174
Estado e outros entes públicos	5.625	8.598
Outros credores	14.064	24.205
	<b>366.752</b>	<b>649.661</b>
<b>ACRÉSCIMOS E DIFERIMENTOS</b>		
Impostos diferidos	7.459	11.541
Acréscimos de custos	25.994	18.324
Proveitos diferidos	11.283	12.720
	<b>44.736</b>	<b>42.585</b>
<b>Total do Passivo</b>	<b>721.241</b>	<b>1.159.117</b>
<b>Total do capital próprio, interesses minoritários e passivo</b>	<b>833.783</b>	<b>1.074.061</b>

**Demonstração Consolidada dos Resultados**  
**nos Semestres findos em 30 de Junho de 2002 e 2001**

	2002		2001	
	Milh. de Euros	Milh. de Euros	Milh. de Euros	Milh. de Euros
<b>CUSTOS E PERDAS</b>				
Custo das mercadorias vendidas e matérias consumidas:				
Mercadorias	870.637		818.180	
Matérias	0	870.637	0	818.180
Fornecimentos e serviços externos		73.222		75.913
Custos com o pessoal:				
Remunerações	36.506		38.422	
Encargos sociais:				
Pensões	0		2	
Outros	10.436	46.942	10.580	49.004
Amortizações de imobilizado corpóreo e incorpóreo	35.285		34.600	
Provisões	1.637	36.922	4.948	39.548
Impostos	2.564		1.873	
Outros custos e perdas operacionais	838	3.402	483	2.356
<b>(A)</b>		<b>1.031.125</b>		<b>985.001</b>
Perdas em empresas do grupo e associadas				
Amortizações e provisões de aplicações e investimentos financeiros	4		4	
Juros e custos similares:				
Relativos a empresas associadas	6.996		7.266	
Outros	15.269	22.269	20.077	27.347
<b>(C)</b>		<b>1.053.394</b>		<b>1.012.348</b>
Custos e perdas extraordinários		31.272		2.062
<b>(E)</b>		<b>1.084.666</b>		<b>1.014.410</b>
Imposto sobre o rendimento do exercício:				
IRC	531		548	
Impostos diferidos	2.311	2.842	(115)	433
<b>(G)</b>		<b>1.087.508</b>		<b>1.014.843</b>
Interesses minoritários		1.099		1.537
Resultado consolidado do exercício		(57.201)		(43.618)
		<b>1.031.406</b>		<b>972.762</b>
<b>PROVEITOS E GANHOS</b>				
Vendas:				
Mercadorias	928.424		855.178	
Produtos	0		0	
Prestações de serviços	3.552	931.976	2.761	857.939
Variação da produção	0		0	
Trabalhos para a própria empresa	0		0	
Proveitos suplementares	89.446		105.485	
Subsídios à exploração	3		10	
Outros proveitos e ganhos operacionais	3	89.452	0	105.495
<b>(B)</b>		<b>1.021.428</b>		<b>963.434</b>
Ganhos em empresas do grupo e associadas	0		0	
Rendimentos de participações de capital:				
Relativos a empresas associadas				
Relativos a outras empresas	8		0	
Rendimentos de títulos negociáveis e outras aplicações financeiras.:				
Outros	3		22	
Outros juros e proveitos similares:				
Outros	6.145	6.156	6.235	6.257
<b>(D)</b>		<b>1.027.584</b>		<b>969.691</b>
Proveitos e ganhos extraordinários		3.822		3.071
<b>(F)</b>		<b>1.031.406</b>		<b>972.762</b>
<b>Resumo:</b>				
<b>Resultados operacionais: (B) - (A) =</b>		<b>(9.697)</b>		<b>(21.567)</b>
<b>Resultados financeiros: (D - B) - (C - A) =</b>		<b>(16.113)</b>		<b>(21.090)</b>
<b>Resultados correntes: (D) - (C) =</b>		<b>(25.810)</b>		<b>(42.657)</b>
<b>Resultados antes de impostos: (F) - (E) =</b>		<b>(53.260)</b>		<b>(41.648)</b>
<b>Resultado consolidado com os interesses minoritários.: (F) - (G)</b>		<b>(56.102)</b>		<b>(42.081)</b>