

ANEXO I

GENERAL

2º

INFORME FINANCIERO SEMESTRAL CORRESPONDIENTE AL AÑO

2023

FECHA DE CIERRE DEL PERIODO

31/12/2023

I. DATOS IDENTIFICATIVOS

Denominación Social: LIWE ESPAÑOLA, S.A.

Domicilio Social: CALLE MAYOR DE PUENTE TOCINOS, 140 30.006 MURCIA

C.I.F.

A-30015382

II. INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA A LA INFORMACIÓN PERIÓDICA PREVIAMENTE PUBLICADA

III. DECLARACIÓN/(ES) DE LOS RESPONSABLES DE LA INFORMACIÓN

Hasta donde alcanza nuestro conocimiento, las cuentas anuales resumidas que se presentan, elaboradas con arreglo a los principios de contabilidad aplicables, ofrecen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados del emisor, o de las empresas comprendidas en la consolidación tomadas en su conjunto, y el informe de gestión intermedio incluye un análisis fiel de la información exigida.

Observaciones a la declaración/(es) anterior/(es):

Persona/(s) que asume/(n) la responsabilidad de esta información:

De conformidad con el poder delegado por el Consejo de Administración, el secretario del Consejo ha comprobado que el informe financiero semestral ha sido firmado por los administradores

| Nombre/Denominación social | Cargo: |
|----------------------------------|----------------|
| JUAN CARLOS PARDO CANO | PRESIDENTE |
| JOSE ANGEL PARDO MARTINEZ | VICEPRESIDENTE |
| FERMIN FERNANDO BERNABE DIAZ | CONSEJERO |
| JUAN CARLOS PARDO MARTINEZ | CONSEJERO |
| CARLOS FERNANDO BERNABE PEREZ | CONSEJERO |
| JUAN FRANCISCO GOMARIZ HERNANDEZ | CONSEJERO |
| MARIA DOLORES PARDO MARTINEZ | CONSEJERA |
| FRANCISCO JOSE NAVARRO GOMEZ | CONSEJERO |

Fecha de firma de este informe semestral por el órgano de administración correspondiente: 20-02-2024

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

1. BALANCE INDIVIDUAL (ELABORADO UTILIZANDO LA NORMATIVA CONTABLE EN VIGOR DE CARÁCTER NACIONAL) (1/2)

Uds.: Miles de euros

| ACTIVO | | PERIODO ACTUAL 31/12/2023 | PERIODO ANTERIOR 31/12/2022 |
|--|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | 0040 | 33.772 | 37.672 |
| 1. Inmovilizado intangible: | 0030 | 581 | 579 |
| a) Fondo de comercio | 0031 | | |
| b) Otro inmovilizado intangible | 0032 | 581 | 579 |
| 2. Inmovilizado material | 0033 | 28.222 | 29.513 |
| 3. Inversiones inmobiliarias | 0034 | 361 | 369 |
| 4. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo | 0035 | 200 | 200 |
| 5. Inversiones financieras a largo plazo | 0036 | 4.270 | 6.812 |
| 6. Activos por impuesto diferido | 0037 | 138 | 199 |
| 7. Otros activos no corrientes | 0038 | | |
| B) ACTIVO CORRIENTE | 0085 | 73.834 | 74.564 |
| 1. Activos no corrientes mantenidos para la venta | 0050 | | |
| 2. Existencias | 0055 | 66.077 | 59.461 |
| 3. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar: | 0060 | 4.156 | 4.480 |
| a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios | 0061 | 3.963 | 4.379 |
| b) Otros deudores | 0062 | 16 | 19 |
| c) Activos por impuesto corriente | 0063 | 177 | 82 |
| 4. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo | 0064 | | |
| 5. Inversiones financieras a corto plazo | 0070 | 967 | 1.512 |
| 6. Periodificaciones a corto plazo | 0071 | 4 | 24 |
| 7. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes | 0072 | 2.630 | 9.087 |
| TOTAL ACTIVO (A + B) | 0100 | 107.606 | 112.236 |

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

1. BALANCE INDIVIDUAL (ELABORADO UTILIZANDO LA NORMATIVA CONTABLE EN VIGOR DE CARÁCTER NACIONAL) (2/2)

Uds.: Miles de euros

| PASIVO Y PATRIMONIO NETO | | PERIODO ACTUAL 31/12/2023 | PERIODO ANTERIOR 31/12/2022 |
|---|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| A) PATRIMONIO NETO (A.1 + A.2 + A.3) | 0195 | 34.551 | 37.458 |
| A.1) FONDOS PROPIOS | 0180 | 34.551 | 37.458 |
| 1. Capital: | 0171 | 5.250 | 5.250 |
| a) Capital escriturado | 0161 | 5.250 | 5.250 |
| <i>b) Menos: Capital no exigido</i> | 0162 | | |
| 2. Prima de emisión | 0172 | | |
| 3. Reservas | 0173 | 55.741 | 55.741 |
| 4. <i>Menos: Acciones y participaciones en patrimonio propias</i> | 0174 | (122) | (116) |
| 5. Resultados de ejercicios anteriores | 0178 | (23.418) | (24.429) |
| 6. Otras aportaciones de socios | 0179 | | |
| 7. Resultado del periodo | 0175 | (2.900) | 1.012 |
| 8. <i>Menos: Dividendo a cuenta</i> | 0176 | | |
| 9. Otros instrumentos de patrimonio neto | 0177 | | |
| A.2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR | 0188 | | |
| 1. Activos financieros disponibles para la venta | 0181 | | |
| 2. Operaciones de cobertura | 0182 | | |
| 3. Otros | 0183 | | |
| A.3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS | 0194 | | |
| B) PASIVO NO CORRIENTE | 0120 | 15.884 | 16.825 |
| 1. Provisiones a largo plazo | 0115 | | |
| 2. Deudas a largo plazo: | 0116 | 13.973 | 15.686 |
| a) Deudas con entidades de crédito y obligaciones u otros valores negociables | 0131 | 13.973 | 15.645 |
| b) Otros pasivos financieros | 0132 | | 41 |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo | 0117 | | |
| 4. Pasivos por impuesto diferido | 0118 | 514 | 646 |
| 5. Otros pasivos no corrientes | 0135 | 1.397 | 493 |
| 6. Periodificaciones a largo plazo | 0119 | | |
| C) PASIVO CORRIENTE | 0130 | 57.171 | 57.953 |
| 1. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta | 0121 | | |
| 2. Provisiones a corto plazo | 0122 | 379 | 386 |
| 3. Deudas a corto plazo: | 0123 | 45.547 | 48.172 |
| a) Deudas con entidades de crédito y obligaciones u otros valores negociables | 0133 | 44.468 | 46.282 |
| b) Otros pasivos financieros | 0134 | 1.079 | 1.890 |
| 4. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo | 0129 | | |
| 5. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar: | 0124 | 4.735 | 5.420 |
| a) Proveedores | 0125 | 844 | 1.884 |
| b) Otros acreedores | 0126 | 3.891 | 3.536 |
| c) Pasivos por impuesto corriente | 0127 | | |
| 6. Otros pasivos corrientes | 0136 | 6.510 | 3.975 |
| 7. Periodificaciones a corto plazo | 0128 | | |
| TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C) | 0200 | 107.606 | 112.236 |

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

2. CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS INDIVIDUAL (ELABORADA UTILIZANDO LA NORMATIVA CONTABLE EN VIGOR DE CARÁCTER NACIONAL)

Uds.: Miles de euros

| | | PER. CORRIENTE ACTUAL(2º SEMESTRE) | PER. CORRIENTE ANTERIOR (2º SEMESTRE) | ACUMULADO ACTUAL 31/12/2023 | ACUMULADO ANTERIOR 31/12/2022 |
|---|-------------|---|--|-----------------------------------|-------------------------------------|
| (+) Importe neto de la cifra de negocios | 0205 | 67.267 | 69.389 | 123.087 | 124.126 |
| (+/-) Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | 0206 | (1.392) | 9.137 | 11.048 | 15.567 |
| (+) Trabajos realizados por la empresa para su activo | 0207 | | | | |
| (-) Aprovisionamientos | 0208 | (26.102) | (41.340) | (58.387) | (68.478) |
| (+) Otros ingresos de explotación | 0209 | 625 | 696 | 976 | 1.326 |
| (-) Gastos de personal | 0217 | (18.392) | (16.863) | (34.686) | (32.548) |
| (-) Otros gastos de explotación | 0210 | (18.726) | (18.231) | (34.267) | (33.030) |
| (-) Amortización del inmovilizado | 0211 | (2.848) | (2.796) | (5.593) | (5.584) |
| (+) Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras | 0212 | | | | |
| (+) Excesos de provisiones | 0213 | | | | |
| (+/-) Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado | 0214 | (9) | (41) | (130) | (231) |
| (+/-) Otros resultados | 0215 | 38 | 33 | 5 | 37 |
| = RESULTADO DE EXPLOTACIÓN | 0245 | 461 | (16) | 2.053 | 1.185 |
| (+) Ingresos financieros | 0250 | 1 | 1.000 | 1 | 1.000 |
| (-) Gastos financieros | 0251 | (1.867) | (1.100) | (3.204) | (1.704) |
| (+/-) Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 0252 | (4.419) | (710) | (3.191) | (289) |
| (+/-) Diferencias de cambio | 0254 | 562 | (135) | 1.675 | 816 |
| (+/-) Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | 0255 | (161) | 47 | (305) | (259) |
| = RESULTADO FINANCIERO | 0256 | (5.884) | (898) | (5.024) | (436) |
| = RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS | 0265 | (5.423) | (914) | (2.971) | 749 |
| (+/-) Impuesto sobre beneficios | 0270 | 516 | 616 | 71 | 263 |
| = RESULTADO DEL PERIODO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS | 0280 | (4.907) | (298) | (2.900) | 1.012 |
| (+/-) Resultado del periodo procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos | 0285 | | | | |
| = RESULTADO DEL PERIODO | 0300 | (4.907) | (298) | (2.900) | 1.012 |
| BENEFICIO POR ACCIÓN | | Importe (X,XX euros) | Importe (X,XX euros) | Importe (X,XX euros) | Importe (X,XX euros) |
| Básico | 0290 | (2,94) | (0,18) | (1,74) | 0,61 |
| Diluido | 0295 | (2,94) | (0,18) | (1,74) | 0,61 |

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

3. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO INDIVIDUAL

A. ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS INDIVIDUAL (ELABORADO UTILIZANDO LA NORMATIVA CONTABLE EN VIGOR DE CARÁCTER NACIONAL)

Uds.: Miles de euros

| | | PERIODO ACTUAL 31/12/2023 | PERIODO ANTERIOR 31/12/2022 |
|---|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| A) RESULTADO DEL PERIODO (de la cuenta de pérdidas y ganancias) | 0305 | (2.900) | 1.012 |
| B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO: | 0310 | | |
| 1. Por valoración de instrumentos financieros: | 0320 | | |
| a) Activos financieros disponibles para la venta | 0321 | | |
| b) Otros ingresos/(gastos) | 0323 | | |
| 2. Por coberturas de flujos de efectivo | 0330 | | |
| 3. Subvenciones, donaciones y legados recibidos | 0340 | | |
| 4. Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes | 0344 | | |
| 5. Resto de ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto | 0343 | | |
| 6. Efecto impositivo | 0345 | | |
| C) TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS: | 0350 | | |
| 1. Por valoración de instrumentos financieros: | 0355 | | |
| a) Activos financieros disponibles para la venta | 0356 | | |
| b) Otros ingresos/(gastos) | 0358 | | |
| 2. Por coberturas de flujos de efectivo | 0360 | | |
| 3. Subvenciones, donaciones y legados recibidos | 0366 | | |
| 4. Resto de ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto | 0365 | | |
| 5. Efecto impositivo | 0370 | | |
| TOTAL INGRESOS/(GASTOS) RECONOCIDOS (A + B + C) | 0400 | (2.900) | 1.012 |

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

3. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO INDIVIDUAL

B. ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO INDIVIDUAL (1/2) (ELABORADO UTILIZANDO LA NORMATIVA CONTABLE EN VIGOR DE CARÁCTER NACIONAL)

Uds.: Miles de euros

| PERIODO ACTUAL | | Fondos propios | | | | Ajustes por cambios de valor | Subvenciones donaciones y legados recibidos | Total Patrimonio neto |
|---|-------------|----------------|-----------------------------|--|-----------------------|------------------------------|---|-----------------------|
| | | Capital | Prima de emisión y Reservas | Acciones y particip. en patrimonio propias | Resultado del periodo | | | |
| Saldo final al 01/01/2023 | 3010 | 5.250 | 31.312 | (116) | 1.012 | | | 37.458 |
| Ajuste por cambios de criterio contable | 3011 | | | | | | | |
| Ajuste por errores | 3012 | | | | | | | |
| Saldo inicial ajustado | 3015 | 5.250 | 31.312 | (116) | 1.012 | | | 37.458 |
| I. Total ingresos/ (gastos) reconocidos | 3020 | | | | (2.900) | | | (2.900) |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 3025 | | | (6) | | | | (6) |
| 1. Aumentos/ (Reducciones) de capital | 3026 | | | | | | | |
| 2. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto | 3027 | | | | | | | |
| 3. Distribución de dividendos | 3028 | | | | | | | |
| 4. Operaciones con acciones o participaciones en patrimonio propias (netas) | 3029 | | | (6) | | | | (6) |
| 5. Incrementos/ (Reducciones) por combinaciones de negocios | 3030 | | | | | | | |
| 6. Otras operaciones con socios o propietarios | 3032 | | | | | | | |
| III. Otras variaciones de patrimonio neto | 3035 | | 1.011 | | (1.012) | | | (1) |
| 1. Pagos basados en instrumentos de patrimonio | 3036 | | | | | | | |
| 2. Traspasos entre partidas de patrimonio neto | 3037 | | 1.011 | | (1.012) | | | (1) |
| 3. Otras variaciones | 3038 | | | | | | | |
| Saldo final al 31/12/2023 | 3040 | 5.250 | 32.323 | (122) | (2.900) | | | 34.551 |

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

3. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO INDIVIDUAL

B. ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO INDIVIDUAL (2/2) (ELABORADO UTILIZANDO LA NORMATIVA CONTABLE EN VIGOR DE CARÁCTER NACIONAL)

Uds.: Miles de euros

| PERIODO ANTERIOR | | Fondos propios | | | | Ajustes por cambios de valor | Subvenciones donaciones y legados recibidos | Total Patrimonio neto |
|---|-------------|----------------|-----------------------------|--|-----------------------|------------------------------|---|-----------------------|
| | | Capital | Prima de emisión y Reservas | Acciones y particip. en patrimonio propias | Resultado del periodo | | | |
| Saldo final al 01/01/2022 (periodo comparativo) | 3050 | 5.250 | 28.706 | | 2.606 | | | 36.562 |
| Ajuste por cambios de criterio contable | 3051 | | | | | | | |
| Ajuste por errores | 3052 | | | | | | | |
| Saldo inicial ajustado (periodo comparativo) | 3055 | 5.250 | 28.706 | | 2.606 | | | 36.562 |
| I. Total ingresos/ (gastos) reconocidos | 3060 | | | | 1.012 | | | 1.012 |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 3065 | | | (116) | | | | (116) |
| 1. Aumentos/ (Reducciones) de capital | 3066 | | | | | | | |
| 2. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto | 3067 | | | | | | | |
| 3. Distribución de dividendos | 3068 | | | | | | | |
| 4. Operaciones con acciones o participaciones en patrimonio propias (netas) | 3069 | | | (116) | | | | (116) |
| 5. Incrementos/ (Reducciones) por combinaciones de negocios | 3070 | | | | | | | |
| 6. Otras operaciones con socios o propietarios | 3072 | | | | | | | |
| III. Otras variaciones de patrimonio neto | 3075 | | 2.606 | | (2.606) | | | |
| 1. Pagos basados en instrumentos de patrimonio | 3076 | | | | | | | |
| 2. Traspasos entre partidas de patrimonio neto | 3077 | | 2.606 | | (2.606) | | | |
| 3. Otras variaciones | 3078 | | | | | | | |
| Saldo final al 31/12/2022 (periodo comparativo) | 3080 | 5.250 | 31.312 | (116) | 1.012 | | | 37.458 |

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

4. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL (ELABORADO UTILIZANDO LA NORMATIVA CONTABLE EN VIGOR DE CARÁCTER NACIONAL)

Uds.: Miles de euros

| | | PERIODO ACTUAL 31/12/2023 | PERIODO ANTERIOR 31/12/2022 |
|--|-------------|------------------------------|--------------------------------|
| A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4) | 0435 | 1.920 | (10.565) |
| 1. Resultado antes de impuestos | 0405 | (2.971) | 749 |
| 2. Ajustes del resultado: | 0410 | 10.774 | 6.534 |
| (+) Amortización del inmovilizado | 0411 | 5.593 | 5.584 |
| (+/-) Otros ajustes del resultado (netos) | 0412 | 5.181 | 950 |
| 3. Cambios en el capital corriente | 0415 | (2.680) | (16.555) |
| 4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación: | 0420 | (3.203) | (1.293) |
| (-) Pagos de intereses | 0421 | (3.109) | (1.653) |
| (+) Cobros de dividendos | 0422 | | 1.000 |
| (+) Cobros de intereses | 0423 | 1 | |
| (+/-) Cobros/(pagos) por impuesto sobre beneficios | 0430 | (95) | (640) |
| (+/-) Otros cobros/(pagos) de actividades de explotación | 0425 | | |
| B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (1 + 2) | 0460 | (4.739) | (2.813) |
| 1. Pagos por inversiones: | 0440 | (4.739) | (2.887) |
| (-) Empresas del grupo, asociadas y unidades de negocio | 0441 | | |
| (-) Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias | 0442 | (4.429) | (2.787) |
| (-) Otros activos financieros | 0443 | (310) | (100) |
| (-) Activos no corrientes y pasivos que se han clasificado como mantenidos para la venta | 0459 | | |
| (-) Otros activos | 0444 | | |
| 2. Cobros por desinversiones: | 0450 | | 74 |
| (+) Empresas del grupo, asociadas y unidades de negocio | 0451 | | |
| (+) Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias | 0452 | | 31 |
| (+) Otros activos financieros | 0453 | | 43 |
| (+) Activos no corrientes y pasivos que se han clasificado como mantenidos para la venta | 0461 | | |
| (+) Otros activos | 0454 | | |
| C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (1 + 2 + 3) | 0490 | (3.637) | 14.268 |
| 1. Cobros y (pagos) por instrumentos de patrimonio: | 0470 | (6) | (116) |
| (+) Emisión | 0471 | | |
| (-) Amortización | 0472 | | |
| (-) Adquisición | 0473 | (8) | (116) |
| (+) Enajenación | 0474 | 2 | |
| (+) Subvenciones, donaciones y legados recibidos | 0475 | | |
| 2. Cobros y (pagos) por instrumentos de pasivo financiero: | 0480 | (3.631) | 14.384 |
| (+) Emisión | 0481 | 39.235 | 48.365 |
| (-) Devolución y amortización | 0482 | (42.866) | (33.981) |
| 3. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio | 0485 | | |
| D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO | 0492 | (1) | (1) |
| E) AUMENTO/(DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES (A + B + C + D) | 0495 | (6.457) | 889 |
| F) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO | 0499 | 9.087 | 8.198 |
| G) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO (E + F) | 0500 | 2.630 | 9.087 |

COMPONENTES DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO

| | | PERIODO ACTUAL 31/12/2023 | PERIODO ANTERIOR 31/12/2022 |
|--|-------------|------------------------------|--------------------------------|
| (+) Caja y bancos | 0550 | 2.630 | 9.087 |
| (+) Otros activos financieros | 0552 | | |
| (-) Menos: Descubiertos bancarios reintegrables a la vista | 0553 | | |
| TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO | 0600 | 2.630 | 9.087 |

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

5. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO (NIIF ADOPTADAS) (1/2)

Uds.: Miles de euros

| ACTIVO | | P. ACTUAL 31/12/2023 | P. ANTERIOR 31/12/2022 |
|---|-------------|-------------------------|---------------------------|
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | 1040 | 112.138 | 107.220 |
| 1. Inmovilizado intangible: | 1030 | 423 | 425 |
| a) Fondo de comercio | 1031 | | |
| b) Otro inmovilizado intangible | 1032 | 423 | 425 |
| 2. Inmovilizado material | 1033 | 30.222 | 31.954 |
| 3. Inversiones inmobiliarias | 1034 | 361 | 369 |
| 4. Inversiones contabilizadas aplicando el método de la participación | 1035 | | |
| 5. Activos financieros no corrientes | 1036 | 4.457 | 4.561 |
| a) A valor razonable con cambios en resultados | 1047 | | |
| <i>De los cuales "Designados en el momento inicial"</i> | 1041 | | |
| b) A valor razonable con cambios en otro resultado integral | 1042 | | |
| <i>De los cuales "Designados en el momento inicial"</i> | 1043 | | |
| c) A coste amortizado | 1044 | 4.457 | 4.561 |
| 6. Derivados no corrientes | 1039 | 35 | 2.484 |
| a) De cobertura | 1045 | | |
| b) Resto | 1046 | 35 | 2.484 |
| 7. Activos por impuesto diferido | 1037 | 4.148 | 4.332 |
| 8. Otros activos no corrientes | 1038 | 72.492 | 63.095 |
| B) ACTIVO CORRIENTE | 1085 | 73.784 | 74.480 |
| 1. Activos no corrientes mantenidos para la venta | 1050 | | |
| 2. Existencias | 1055 | 67.574 | 61.115 |
| 3. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar: | 1060 | 1.941 | 1.574 |
| a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios | 1061 | 1.750 | 1.471 |
| b) Otros deudores | 1062 | 14 | 15 |
| c) Activos por impuesto corriente | 1063 | 177 | 88 |
| 4. Activos financieros corrientes | 1070 | 205 | 106 |
| a) A valor razonable con cambios en resultados | 1080 | 205 | 106 |
| <i>De los cuales "Designados en el momento inicial"</i> | 1081 | | |
| b) A valor razonable con cambios en otro resultado integral | 1082 | | |
| <i>De los cuales "Designados en el momento inicial"</i> | 1083 | | |
| c) A coste amortizado | 1084 | | |
| 5. Derivados corrientes | 1076 | 762 | 1.406 |
| a) De cobertura | 1077 | | |
| b) Resto | 1078 | 762 | 1.406 |
| 6. Otros activos corrientes | 1075 | 63 | 147 |
| 7. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes | 1072 | 3.239 | 10.132 |
| TOTAL ACTIVO (A + B) | 1100 | 185.922 | 181.700 |

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

5. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO (NIIF ADOPTADAS) (2/2)

Uds.: Miles de euros

| | | P. ACTUAL 31/12/2023 | P. ANTERIOR 31/12/2022 |
|---|-------------|-------------------------|---------------------------|
| PASIVO Y PATRIMONIO NETO | | | |
| A) PATRIMONIO NETO (A.1 + A.2 + A.3) | 1195 | 23.555 | 26.504 |
| A.1) FONDOS PROPIOS | 1180 | 23.555 | 26.504 |
| 1. Capital | 1171 | 5.250 | 5.250 |
| a) Capital escriturado | 1161 | 5.250 | 5.250 |
| b) <i>Menos: Capital no exigido</i> | 1162 | | |
| 2. Prima de emisión | 1172 | | |
| 3. Reservas | 1173 | 21.370 | 20.769 |
| 4. <i>Menos: Acciones y participaciones en patrimonio propias</i> | 1174 | (122) | (116) |
| 5. Resultados de ejercicios anteriores | 1178 | | |
| 6. Otras aportaciones de socios | 1179 | | |
| 7. Resultado del periodo atribuido a la entidad controladora | 1175 | (2.943) | 601 |
| 8. <i>Menos: Dividendo a cuenta</i> | 1176 | | |
| 9. Otros instrumentos de patrimonio neto | 1177 | | |
| A.2) OTRO RESULTADO GLOBAL ACUMULADO | 1188 | | |
| 1. Partidas que no se reclasifican al resultado del periodo | 1186 | | |
| a) Instrumentos de patrimonio con cambios en otro resultado integral | 1185 | | |
| b) Otros | 1190 | | |
| 2. Partidas que pueden reclasificarse posteriormente al resultado del periodo | 1187 | | |
| a) Operaciones de cobertura | 1182 | | |
| b) Diferencias de conversión | 1184 | | |
| c) Participación en otro resultado integral por las inversiones en negocios conjuntos y otros | 1192 | | |
| d) Instrumentos de deuda a valor razonable con cambios en otro resultado integral | 1191 | | |
| e) Otros | 1183 | | |
| PATRIMONIO NETO ATRIBUIDO A LA ENTIDAD CONTROLADORA (A.1 + A.2) | 1189 | 23.555 | 26.504 |
| A.3) PARTICIPACIONES NO CONTROLADORAS | 1193 | | |
| B) PASIVO NO CORRIENTE | 1120 | 88.050 | 81.558 |
| 1. Subvenciones | 1117 | | |
| 2. Provisiones no corrientes | 1115 | | |
| 3. Pasivos financieros no corrientes: | 1116 | 86.139 | 80.419 |
| a) Deudas con entidades de crédito y obligaciones u otros valores negociables | 1131 | 14.162 | 15.968 |
| b) Otros pasivos financieros | 1132 | 71.977 | 64.451 |
| 4. Pasivos por impuesto diferido | 1118 | 514 | 646 |
| 5. Derivados no corrientes | 1140 | 1.392 | 488 |
| a) De cobertura | 1141 | | |
| b) Resto | 1142 | 1.392 | 488 |
| 6. Otros pasivos no corrientes | 1135 | 5 | 5 |
| C) PASIVO CORRIENTE | 1130 | 74.317 | 73.638 |
| 1. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta | 1121 | | |
| 2. Provisiones corrientes | 1122 | 379 | 386 |
| 3. Pasivos financieros corrientes: | 1123 | 61.033 | 61.361 |
| a) Deudas con entidades de crédito y obligaciones u otros valores negociables | 1133 | 44.601 | 46.415 |
| b) Otros pasivos financieros | 1134 | 16.432 | 14.946 |
| 4. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar: | 1124 | 6.339 | 5.691 |
| a) Proveedores | 1125 | 4.722 | 5.503 |
| b) Otros acreedores | 1126 | 1.617 | 176 |
| c) Pasivos por impuesto corriente | 1127 | | 12 |
| 5. Derivados corrientes | 1145 | 1.039 | 1.842 |
| a) De cobertura | 1146 | | |
| b) Resto | 1147 | 1.039 | 1.842 |
| 6. Otros pasivos corrientes | 1136 | 5.527 | 4.358 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO (A + B + C) | 1200 | 185.922 | 181.700 |

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA
6. ESTADO DEL RESULTADO CONSOLIDADO (NIIF ADOPTADAS)

Uds.: Miles de euros

| | | PER. CORRIENTE ACTUAL (2º SEMESTRE) | PER. CORRIENTE ANTERIOR (2º SEMESTRE) | ACUMULADO ACTUAL 31/12/2023 | ACUMULADO ANTERIOR 31/12/2022 |
|---|-------------|--|--|-----------------------------------|-------------------------------------|
| (+) Importe neto de la cifra de negocios | 1205 | 70.207 | 72.432 | 128.061 | 129.419 |
| (+/-) Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | 1206 | (1.524) | 9.264 | 10.923 | 15.715 |
| (+) Trabajos realizados por la empresa para su activo | 1207 | | | | |
| (-) Aprovisionamientos | 1208 | (26.249) | (41.265) | (58.419) | (68.478) |
| (+) Otros ingresos de explotación | 1209 | 116 | 52 | 123 | 158 |
| (-) Gastos de personal | 1217 | (19.299) | (17.832) | (36.482) | (34.508) |
| (-) Otros gastos de explotación | 1210 | (9.519) | (9.329) | (16.214) | (15.341) |
| (-) Amortización del inmovilizado | 1211 | (10.826) | (10.410) | (21.052) | (20.750) |
| (+) Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras | 1212 | | | | |
| (+/-) Deterioro del inmovilizado | 1214 | (170) | 283 | (57) | 515 |
| (+/-) Resultado por enajenaciones del inmovilizado | 1216 | (242) | (10) | (165) | (384) |
| (+/-) Otros resultados | 1215 | | | | |
| = RESULTADO DE EXPLOTACIÓN | 1245 | 2.494 | 3.185 | 6.718 | 6.346 |
| (+) Ingresos financieros | 1250 | 1 | | 1 | |
| a) Ingresos por intereses calculados según el método del tipo de interés efectivo | 1262 | | | | |
| b) Resto | 1263 | 1 | | 1 | |
| (-) Gastos financieros | 1251 | (4.446) | (3.395) | (8.119) | (6.318) |
| (+/-) Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 1252 | (4.419) | (710) | (3.191) | (289) |
| (+/-) Resultado derivados de la reclasificación de activos financieros a coste amortizado a activos financieros a valor razonable | 1258 | | | | |
| (+/-) Resultado derivados de la reclasificación de activos financieros a valor razonable con cambios en otro resultado integral a activos financieros a valor razonable | 1259 | | | | |
| (+/-) Diferencias de cambio | 1254 | 561 | (136) | 1.677 | 817 |
| (+/-) Pérdida/Reversión por deterioro de instrumentos financieros | 1255 | | | | |
| (+/-) Resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | 1257 | | | | |
| a) Instrumentos financieros a coste amortizado | 1260 | | | | |
| b) Resto de instrumentos financieros | 1261 | | | | |
| = RESULTADO FINANCIERO | 1256 | (8.303) | (4.241) | (9.632) | (5.790) |
| (+/-) Resultados de entidades valoradas por el método de la participación | 1253 | | | | |
| = RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS | 1265 | (5.809) | (1.056) | (2.914) | 556 |
| (+/-) Impuesto sobre beneficios | 1270 | 548 | 486 | (29) | 45 |
| = RESULTADO DEL PERIODO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS | 1280 | (5.261) | (570) | (2.943) | 601 |
| (+/-) Resultado del periodo procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos | 1285 | | | | |
| = RESULTADO CONSOLIDADO DEL PERIODO | 1288 | (5.261) | (570) | (2.943) | 601 |
| a) Resultado atribuido a la entidad controladora | 1300 | (5.261) | (570) | (2.943) | 601 |
| b) Resultado atribuido a las participaciones no controladoras | 1289 | | | | |

| BENEFICIO POR ACCIÓN | | Importe (X,XX euros) | Importe (X,XX euros) | Importe (X,XX euros) | Importe (X,XX euros) |
|----------------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Básico | 1290 | (3,16) | (0,34) | (1,77) | 0,36 |
| Diluido | 1295 | (3,16) | (0,34) | (1,77) | 0,36 |

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA
7. OTRO RESULTADO INTEGRAL (NIIF ADOPTADAS)

Uds.: Miles de euros

| | | PER. CORRIENTE ACTUAL (2º SEMESTRE) | PER. CORRIENTE ANTERIOR (2º SEMESTRE) | PERIODO ACTUAL 31/12/2023 | PERIODO ANTERIOR 31/12/2022 |
|---|-------------|--|--|---------------------------------|-----------------------------------|
| A) RESULTADO CONSOLIDADO DEL PERIODO (de la cuenta de pérdidas y ganancias) | 1305 | (5.261) | (570) | (2.943) | 601 |
| B) OTRO RESULTADO GLOBAL – PARTIDAS QUE NO SE RECLASIFICAN AL RESULTADO DEL PERIODO: | 1310 | | | | |
| 1. Por revalorización/(reversión de la revalorización) del inmovilizado material y de activos intangibles | 1311 | | | | |
| 2. Por ganancias y pérdidas actuariales | 1344 | | | | |
| 3. Participación en otro resultado global reconocidos por las inversiones en negocios conjuntos y asociadas | 1342 | | | | |
| 4. Instrumentos de patrimonio con cambios en otro resultado integral | 1346 | | | | |
| 5. Resto de ingresos y gastos que no se reclasifican al resultado del periodo | 1343 | | | | |
| 6. Efecto impositivo | 1345 | | | | |
| C) OTRO RESULTADO GLOBAL – PARTIDAS QUE PUEDEN RECLASIFICARSE POSTERIORMENTE AL RESULTADO DEL PERIODO: | 1350 | | | | |
| 1. Operaciones de cobertura: | 1360 | | | | |
| a) Ganancias/(Pérdidas) por valoración | 1361 | | | | |
| b) Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias | 1362 | | | | |
| c) Importes transferidos al valor inicial de las partidas cubiertas | 1363 | | | | |
| d) Otras reclasificaciones | 1364 | | | | |
| 2. Diferencias de conversión: | 1365 | | | | |
| a) Ganancias/(Pérdidas) por valoración | 1366 | | | | |
| b) Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias | 1367 | | | | |
| c) Otras reclasificaciones | 1368 | | | | |
| 3. Participación en otro resultado global reconocidos por las inversiones en negocios conjuntos y asociadas: | 1370 | | | | |
| a) Ganancias/(Pérdidas) por valoración | 1371 | | | | |
| b) Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias | 1372 | | | | |
| c) Otras reclasificaciones | 1373 | | | | |
| 4. Instrumentos de deuda a valor razonable con cambios en otro resultado integral: | 1381 | | | | |
| a) Ganancias/(Pérdidas) por valoración | 1382 | | | | |
| b) Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias | 1383 | | | | |
| c) Otras reclasificaciones | 1384 | | | | |
| 5. Resto de ingresos y gastos que pueden reclasificarse posteriormente al resultado del periodo: | 1375 | | | | |
| a) Ganancias/(Pérdidas) por valoración | 1376 | | | | |
| b) Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias | 1377 | | | | |
| c) Otras reclasificaciones | 1378 | | | | |
| 6. Efecto impositivo | 1380 | | | | |
| RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL PERIODO (A + B + C) | 1400 | (5.261) | (570) | (2.943) | 601 |
| a) Atribuidos a la entidad controladora | 1398 | (5.261) | (570) | (2.943) | 601 |
| b) Atribuidos a participaciones no controladoras | 1399 | | | | |

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

8. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CONSOLIDADO (NIIF ADOPTADAS) (1/2)

Uds.: Miles de euros

| PERIODO ACTUAL | | Patrimonio neto atribuido a la entidad controladora | | | | | | Participaciones no controladoras | Total Patrimonio neto |
|---|-------------|---|-----------------------------|--|---|---------------------------------------|------------------------------|----------------------------------|-----------------------|
| | | Fondos propios | | | | | Ajustes por cambios de valor | | |
| | | Capital | Prima de emisión y Reservas | Acciones y particip. en patrimonio propias | Resultado del periodo atribuido a la entidad controladora | Otros instrumentos de patrimonio neto | | | |
| Saldo final al 01/01/2023 | 3110 | 5.250 | 20.770 | (116) | 601 | | (1) | 26.504 | |
| Ajuste por cambios de criterio contable | 3111 | | | | | | | | |
| Ajuste por errores | 3112 | | | | | | | | |
| Saldo inicial ajustado | 3115 | 5.250 | 20.770 | (116) | 601 | | (1) | 26.504 | |
| I. Resultado Integral Total del periodo | 3120 | | | | (2.943) | | | (2.943) | |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 3125 | | 601 | (6) | (601) | | | (6) | |
| 1. Aumentos/ (Reducciones) de capital | 3126 | | | | | | | | |
| 2. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto | 3127 | | | | | | | | |
| 3. Distribución de dividendos | 3128 | | 601 | | (601) | | | | |
| 4. Operaciones con acciones o participaciones en patrimonio propias (netas) | 3129 | | | (6) | | | | (6) | |
| 5. Incrementos/ (Reducciones) por combinaciones de negocios | 3130 | | | | | | | | |
| 6. Otras operaciones con socios o propietarios | 3132 | | | | | | | | |
| III. Otras variaciones de patrimonio neto | 3135 | | | | | | | | |
| 1. Pagos basados en instrumentos de patrimonio | 3136 | | | | | | | | |
| 2. Traspasos entre partidas de patrimonio neto | 3137 | | | | | | | | |
| 3. Otras variaciones | 3138 | | | | | | | | |
| Saldo final al 31/12/2023 | 3140 | 5.250 | 21.371 | (122) | (2.943) | | (1) | 23.555 | |

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

8. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CONSOLIDADO (NIIF ADOPTADAS) (2/2)

Uds.: Miles de euros

| PERIODO ANTERIOR | | Patrimonio neto atribuido a la entidad controladora | | | | | | Participaciones no controladoras | Total Patrimonio neto |
|---|-------------|---|-----------------------------|--|---|---------------------------------------|------------------------------|----------------------------------|-----------------------|
| | | Fondos propios | | | | | Ajustes por cambios de valor | | |
| | | Capital | Prima de emisión y Reservas | Acciones y particip. en patrimonio propias | Resultado del periodo atribuido a la entidad controladora | Otros instrumentos de patrimonio neto | | | |
| Saldo final al 01/01/2022 (periodo comparativo) | 3150 | 5.250 | 15.463 | | 5.307 | | | 26.020 | |
| Ajuste por cambios de criterio contable | 3151 | | | | | | | | |
| Ajuste por errores | 3152 | | | | | | (1) | (1) | |
| Saldo inicial ajustado (periodo comparativo) | 3155 | 5.250 | 15.463 | | 5.307 | | (1) | 26.019 | |
| I. Resultado Integral Total del periodo | 3160 | | | | 601 | | | 601 | |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 3165 | | | (116) | | | | (116) | |
| 1. Aumentos/ (Reducciones) de capital | 3166 | | | | | | | | |
| 2. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto | 3167 | | | | | | | | |
| 3. Distribución de dividendos | 3168 | | | | | | | | |
| 4. Operaciones con acciones o participaciones en patrimonio propias (netas) | 3169 | | | (116) | | | | (116) | |
| 5. Incrementos/ (Reducciones) por combinaciones de negocios | 3170 | | | | | | | | |
| 6. Otras operaciones con socios o propietarios | 3172 | | | | | | | | |
| III. Otras variaciones de patrimonio neto | 3175 | | 5.307 | | (5.307) | | | | |
| 1. Pagos basados en instrumentos de patrimonio | 3176 | | | | | | | | |
| 2. Traspasos entre partidas de patrimonio neto | 3177 | | 5.307 | | (5.307) | | | | |
| 3. Otras variaciones | 3178 | | | | | | | | |
| Saldo final al 31/12/2022 (periodo comparativo) | 3180 | 5.250 | 20.770 | (116) | 601 | | (1) | 26.504 | |

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

9. A. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CONSOLIDADO (MÉTODO INDIRECTO) (NIIF ADOPTADAS)

Uds.: Miles de euros

| | | PERIODO ACTUAL 31/12/2023 | PERIODO ANTERIOR 31/12/2022 |
|--|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4) | 1435 | 16.738 | 3.957 |
| 1. Resultado antes de impuestos | 1405 | (2.914) | 556 |
| 2. Ajustes del resultado: | 1410 | 30.936 | 26.607 |
| (+) Amortización del inmovilizado | 1411 | 21.052 | 20.750 |
| (+/-) Otros ajustes del resultado (netos) | 1412 | 9.884 | 5.857 |
| 3. Cambios en el capital corriente | 1415 | (3.168) | (16.278) |
| 4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación: | 1420 | (8.116) | (6.928) |
| (-) Pagos de intereses | 1421 | (8.022) | (6.267) |
| (-) Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio | 1430 | | |
| (+) Cobros de dividendos | 1422 | | |
| (+) Cobros de intereses | 1423 | 1 | |
| (+/-) Cobros/(Pagos) por impuesto sobre beneficios | 1424 | (95) | (661) |
| (+/-) Otros cobros/(pagos) de actividades de explotación | 1425 | | |
| B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (1 + 2 + 3) | 1460 | (4.523) | (2.770) |
| 1. Pagos por inversiones: | 1440 | (4.584) | (2.812) |
| (-) Empresas del grupo, asociadas y unidades de negocio | 1441 | | |
| (-) Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias | 1442 | (4.584) | (2.712) |
| (-) Otros activos financieros | 1443 | | (100) |
| (-) Activos no corrientes y pasivos que se han clasificado como mantenidos para la venta | 1459 | | |
| (-) Otros activos | 1444 | | |
| 2. Cobros por desinversiones: | 1450 | 61 | 42 |
| (+) Empresas del grupo, asociadas y unidades de negocio | 1451 | | |
| (+) Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias | 1452 | 52 | |
| (+) Otros activos financieros | 1453 | 9 | 42 |
| (+) Activos no corrientes y pasivos que se han clasificado como mantenidos para la venta | 1461 | | |
| (+) Otros activos | 1454 | | |
| 3. Otros flujos de efectivo de actividades de inversión | 1455 | | |
| (+) Cobros de dividendos | 1456 | | |
| (+) Cobros de intereses | 1457 | | |
| (+/-) Otros cobros/(pagos) de actividades de inversión | 1458 | | |
| C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (1 + 2 + 3 + 4) | 1490 | (19.107) | (1.192) |
| 1. Cobros y (pagos) por instrumentos de patrimonio: | 1470 | (6) | (116) |
| (+) Emisión | 1471 | | |
| (-) Amortización | 1472 | | |
| (-) Adquisición | 1473 | (8) | (116) |
| (+) Enajenación | 1474 | 2 | |
| 2. Cobros y (pagos) por instrumentos de pasivo financiero: | 1480 | (3.716) | 14.388 |
| (+) Emisión | 1481 | 39.235 | 48.365 |
| (-) Devolución y amortización | 1482 | (42.951) | (33.977) |
| 3. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio | 1485 | | |
| 4. Otros flujos de efectivo de actividades de financiación | 1486 | (15.385) | (15.464) |
| (-) Pagos de intereses | 1487 | | |
| (+/-) Otros cobros/(pagos) de actividades de financiación | 1488 | (15.385) | (15.464) |
| D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO | 1492 | (1) | (1) |
| E) AUMENTO/(DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES (A + B + C + D) | 1495 | (6.893) | (6) |
| F) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO | 1499 | 10.132 | 10.139 |
| G) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO (E + F) | 1500 | 3.239 | 10.133 |

COMPONENTES DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO

| | | PERIODO ACTUAL 31/12/2023 | PERIODO ANTERIOR 31/12/2022 |
|--|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| (+) Caja y bancos | 1550 | 3.239 | 10.133 |
| (+) Otros activos financieros | 1552 | | |
| (-) Menos: Descubiertos bancarios reintegrables a la vista | 1553 | | |
| TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO | 1600 | 3.239 | 10.133 |

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

9. B. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CONSOLIDADO (MÉTODO DIRECTO) (NIIF ADOPTADAS)

Uds.: Miles de euros

| | | PERIODO ACTUAL 31/12/2023 | PERIODO ANTERIOR 31/12/2022 |
|--|--|---------------------------------|-----------------------------------|
| A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4) | | 8435 | |
| (+) Cobros de explotación | | 8410 | |
| (-) Pagos a proveedores y al personal por gastos de explotación | | 8411 | |
| (-) Pagos de intereses | | 8421 | |
| (-) Pagos de dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio | | 8422 | |
| (+) Cobros de dividendos | | 8430 | |
| (+) Cobros de intereses | | 8423 | |
| (+/-) Cobros/(Pagos) por impuesto sobre beneficios | | 8424 | |
| (+/-) Otros cobros/(pagos) de actividades de explotación | | 8425 | |
| B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (1 + 2 + 3) | | 8460 | |
| 1. Pagos por inversiones: | | 8440 | |
| (-) Empresas del grupo, asociadas y unidades de negocio | | 8441 | |
| (-) Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias | | 8442 | |
| (-) Otros activos financieros | | 8443 | |
| (-) Activos no corrientes y pasivos que se han clasificado como mantenidos para la venta | | 8459 | |
| (-) Otros activos | | 8444 | |
| 2. Cobros por desinversiones: | | 8450 | |
| (+) Empresas del grupo, asociadas y unidades de negocio | | 8451 | |
| (+) Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias | | 8452 | |
| (+) Otros activos financieros | | 8453 | |
| (+) Activos no corrientes y pasivos que se han clasificado como mantenidos para la venta | | 8461 | |
| (+) Otros activos | | 8454 | |
| 3. Otros flujos de efectivo de actividades de inversión | | 8455 | |
| (+) Cobros de dividendos | | 8456 | |
| (+) Cobros de intereses | | 8457 | |
| (+/-) Otros flujos de actividades de inversión | | 8458 | |
| C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (1 + 2 + 3 + 4) | | 8490 | |
| 1. Cobros y (pagos) por instrumentos de patrimonio: | | 8470 | |
| (+) Emisión | | 8471 | |
| (-) Amortización | | 8472 | |
| (-) Adquisición | | 8473 | |
| (+) Enajenación | | 8474 | |
| 2. Cobros y (pagos) por instrumentos de pasivo financiero: | | 8480 | |
| (+) Emisión | | 8481 | |
| (-) Devolución y amortización | | 8482 | |
| 3. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio | | 8485 | |
| 4. Otros flujos de efectivo de actividades de financiación | | 8486 | |
| (-) Pagos de intereses | | 8487 | |
| (+/-) Otros cobros/(pagos) de actividades de financiación | | 8488 | |
| D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO | | 8492 | |
| E) AUMENTO/(DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES (A + B + C + D) | | 8495 | |
| F) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO | | 8499 | |
| G) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO (E + F) | | 8500 | |

COMPONENTES DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO

| | | PERIODO ACTUAL 31/12/2023 | PERIODO ANTERIOR 31/12/2022 |
|--|--|---------------------------------|-----------------------------------|
| (+) Caja y bancos | | 8550 | |
| (+) Otros activos financieros | | 8552 | |
| (-) Menos: Descubiertos bancarios reintegrables a la vista | | 8553 | |
| TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO | | 8600 | |

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

10. DIVIDENDOS PAGADOS

| | | PERIODO ACTUAL | | | PERIODO ANTERIOR | | |
|---|-------------|---------------------|----------------------|---------------------------|---------------------|----------------------|---------------------------|
| | | €/ acción (X,XX) | Importe (miles €) | Nº acciones a entregar | €/ acción (X,XX) | Importe (miles €) | Nº acciones a entregar |
| Acciones ordinarias | 2158 | | | | | | |
| Resto de acciones (sin voto, rescatables, etc) | 2159 | | | | | | |
| Dividendos totales pagados | 2160 | | | | | | |
| a) Dividendos con cargo a resultados | 2155 | | | | | | |
| b) Dividendos con cargo a reservas o prima de emisión | 2156 | | | | | | |
| c) Dividendos en especie | 2157 | | | | | | |
| d) Pago flexible | 2154 | | | | | | |

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

11. INFORMACIÓN SEGMENTADA

Uds.: Miles de euros

| ÁREA GEOGRÁFICA | | Distribución del importe neto de la cifra de negocios por área geográfica | | | |
|-----------------------|-------------|---|------------------|----------------|------------------|
| | | INDIVIDUAL | | CONSOLIDADO | |
| | | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR |
| Mercado nacional | 2210 | 120.510 | 120.737 | 120.510 | 120.737 |
| Mercado internacional | 2215 | 2.577 | 3.389 | 7.551 | 8.682 |
| a) Unión Europea | 2216 | 2.465 | 3.389 | 7.551 | 8.682 |
| a.1) Zona Euro | 2217 | 2.465 | 3.389 | 7.551 | 8.682 |
| a.2) Zona no Euro | 2218 | | | | |
| b) Resto | 2219 | 112 | | | |
| TOTAL | 2220 | 123.087 | 124.126 | 128.061 | 129.419 |

Comentarios:

| SEGMENTOS | | CONSOLIDADO | | | |
|--|-------------|--|------------------|----------------|------------------|
| | | Ingresos de las actividades ordinarias | | Resultado | |
| | | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR |
| España | 2221 | 120.634 | 120.874 | (2.329) | 1.104 |
| Portugal | 2222 | 4.681 | 5.375 | (95) | (166) |
| Italia | 2223 | 2.081 | 2.300 | (310) | (234) |
| Grecia | 2224 | 665 | 869 | (209) | (103) |
| | 2225 | | | | |
| | 2226 | | | | |
| | 2227 | | | | |
| | 2228 | | | | |
| | 2229 | | | | |
| | 2230 | | | | |
| TOTAL de los segmentos a informar | 2235 | 128.061 | 129.418 | (2.943) | 601 |

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

12. PLANTILLA MEDIA

| | | INDIVIDUAL | | CONSOLIDADO | |
|------------------------|-------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR |
| PLANTILLA MEDIA | 2295 | 1.180 | 1.144 | 1.232 | 1.228 |
| Hombres | 2296 | 167 | 169 | 176 | 168 |
| Mujeres | 2297 | 1.013 | 975 | 1.056 | 1.060 |

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

13. REMUNERACIONES DEVENGADAS POR LOS CONSEJEROS Y DIRECTIVOS

Uds.: Miles de euros

CONSEJEROS:

| Concepto retributivo: | | Importe (Miles €) | |
|--|-------------|-------------------|------------------|
| | | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR |
| Remuneración por pertenencia al Consejo y/o Comisiones del Consejo | 2310 | 81.547 | 79.242 |
| Sueldos | 2311 | | |
| Retribución variable en efectivo | 2312 | | |
| Sistemas de retribución basados en acciones | 2313 | | |
| Indemnizaciones | 2314 | | |
| Sistemas de ahorro a largo plazo | 2315 | | |
| Otros conceptos | 2316 | | |
| TOTAL | 2320 | 81.547 | 79.242 |

DIRECTIVOS:

| | | Importe (Miles €) | |
|---|-------------|-------------------|------------------|
| | | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR |
| Total remuneraciones recibidas por los directivos | 2325 | 473.756 | 440.409 |

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

14. TRANSACCIONES Y SALDOS CON PARTES VINCULADAS (1/2)

Uds.: Miles de euros

| | | PERIODO ACTUAL | | | | Total |
|--|-------------|----------------------------|------------------------------|--|-------------------------|-------|
| | | Accionistas significativos | Administradores y Directivos | Personas, sociedades o entidades del grupo | Otras partes vinculadas | |
| GASTOS E INGRESOS: | | | | | | |
| 1) Gastos financieros | 2340 | | | | | |
| 2) Arrendamientos | 2343 | | | | | |
| 3) Recepción de servicios | 2344 | | | 853 | | 853 |
| 4) Compra de existencias | 2345 | | | 2.453 | | 2.453 |
| 5) Otros gastos | 2348 | | | | | |
| TOTAL GASTOS (1 + 2 + 3 + 4 + 5) | 2350 | | | 3.306 | | 3.306 |
| 6) Ingresos financieros | 2351 | | | | | |
| 7) Dividendos recibidos | 2354 | | | | | |
| 8) Prestación de servicios | 2356 | | | 853 | | 853 |
| 9) Venta de existencias | 2357 | | | 2.453 | | 2.453 |
| 10) Otros ingresos | 2359 | | | | | |
| TOTAL INGRESOS (6 + 7 + 8 + 9 + 10) | 2360 | | | 3.306 | | 3.306 |

| | | PERIODO ACTUAL | | | | Total |
|--|------|----------------------------|------------------------------|--|-------------------------|-------|
| | | Accionistas significativos | Administradores y Directivos | Personas, sociedades o entidades del grupo | Otras partes vinculadas | |
| OTRAS TRANSACCIONES: | | | | | | |
| Acuerdos de financiación: créditos y aportaciones de capital (prestamista) | 2372 | | | | | |
| Acuerdos de financiación préstamos y aportaciones de capital (prestatario) | 2375 | | | | | |
| Garantías y avales prestados | 2381 | | | | | |
| Garantías y avales recibidos | 2382 | | | | | |
| Compromisos adquiridos | 2383 | | | | | |
| Dividendos y otros beneficios distribuidos | 2386 | | | | | |
| Otras operaciones | 2385 | | | | | |

| | | PERIODO ACTUAL | | | | Total |
|---|-------------|----------------------------|------------------------------|--|-------------------------|-------|
| | | Accionistas significativos | Administradores y Directivos | Personas, sociedades o entidades del grupo | Otras partes vinculadas | |
| SALDOS A CIERRE DEL PERIODO: | | | | | | |
| 1) Clientes y Deudores comerciales | 2341 | | | 2.677 | | 2.677 |
| 2) Préstamos y créditos concedidos | 2342 | | | | | |
| 3) Otros derechos de cobro | 2346 | | | | | |
| TOTAL SALDOS DEUDORES (1+2+3) | 2347 | | | 2.677 | | 2.677 |
| 4) Proveedores y Acreedores comerciales | 2352 | | | 2.677 | | 2.677 |
| 5) Préstamos y créditos recibidos | 2353 | | | | | |
| 6) Otras obligaciones de pago | 2355 | | | | | |
| TOTAL SALDOS ACREEDORES (4+5+6) | 2358 | | | 2.677 | | 2.677 |

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA
14. TRANSACCIONES Y SALDOS CON PARTES VINCULADAS (2/2)

Uds.: Miles de euros

| | | PERIODO ANTERIOR | | | | |
|--|-------------|----------------------------|------------------------------|--|-------------------------|-------|
| | | Accionistas significativos | Administradores y Directivos | Personas, sociedades o entidades del grupo | Otras partes vinculadas | Total |
| GASTOS E INGRESOS: | | | | | | |
| 1) Gastos financieros | 6340 | | | | | |
| 2) Arrendamientos | 6343 | | | | | |
| 3) Recepción de servicios | 6344 | | | 1.170 | | 1.170 |
| 4) Compra de existencias | 6345 | | | 3.252 | | 3.252 |
| 5) Otros gastos | 6348 | | | | | |
| TOTAL GASTOS (1 + 2 + 3 + 4 + 5) | 6350 | | | 4.422 | | 4.422 |
| 6) Ingresos financieros | 6351 | | | | | |
| 7) Dividendos recibidos | 6354 | | | 1.000 | | 1.000 |
| 8) Prestación de servicios | 6356 | | | 1.170 | | 1.170 |
| 9) Venta de existencias | 6357 | | | 3.252 | | 3.252 |
| 10) Otros ingresos | 6359 | | | | | |
| TOTAL INGRESOS (6 + 7 + 8 + 9 + 10) | 6360 | | | 5.422 | | 5.422 |

| | | PERIODO ANTERIOR | | | | |
|--|------|----------------------------|------------------------------|--|-------------------------|-------|
| | | Accionistas significativos | Administradores y Directivos | Personas, sociedades o entidades del grupo | Otras partes vinculadas | Total |
| OTRAS TRANSACCIONES: | | | | | | |
| Acuerdos de financiación: créditos y aportaciones de capital (prestamista) | 6372 | | | | | |
| Acuerdos de financiación préstamos y aportaciones de capital (prestatario) | 6375 | | | | | |
| Garantías y avales prestados | 6381 | | | | | |
| Garantías y avales recibidos | 6382 | | | | | |
| Compromisos adquiridos | 6383 | | | | | |
| Dividendos y otros beneficios distribuidos | 6386 | | | | | |
| Otras operaciones | 6385 | | | | | |

| | | PERIODO ANTERIOR | | | | |
|---|-------------|----------------------------|------------------------------|--|-------------------------|-------|
| | | Accionistas significativos | Administradores y Directivos | Personas, sociedades o entidades del grupo | Otras partes vinculadas | Total |
| SALDOS A CIERRE DEL PERIODO: | | | | | | |
| 1) Clientes y Deudores comerciales | 6341 | | | 3.258 | | 3.258 |
| 2) Préstamos y créditos concedidos | 6342 | | | | | |
| 3) Otros derechos de cobro | 6346 | | | | | |
| TOTAL SALDOS DEUDORES (1+2+3) | 6347 | | | 3.258 | | 3.258 |
| 4) Proveedores y Acreedores comerciales | 6352 | | | 3.258 | | 3.258 |
| 5) Préstamos y créditos recibidos | 6353 | | | | | |
| 6) Otras obligaciones de pago | 6355 | | | | | |
| TOTAL SALDOS ACREEDORES (4+5+6) | 6358 | | | 3.258 | | 3.258 |

Comentarios:

V. INFORMACIÓN FINANCIERA SEMESTRAL

Contiene



Información adicional
en fichero adjunto

Contenido de este apartado:

| | | Individual | Consolidado |
|-------------------------------|------|------------|-------------|
| Notas explicativas | 2376 | | X |
| Cuentas semestrales resumidas | 2377 | | X |
| Cuentas semestrales completas | 2378 | | |
| Informe de gestión intermedio | 2379 | | X |
| Informe del auditor | 2380 | | |

VI. INFORME ESPECIAL DEL AUDITOR

Empty box for the Auditor's Special Report content.