

MOBILIARIA MONESA, S.A.

Informe en relación con los resultados y situación financiera consolidada correspondiente a 30 de septiembre de 2013

Evolución de los negocios en el 2013

La actividad más destacada del Grupo en el trimestre terminado el 30 de septiembre de 2013 ha sido:

- i) Continuar en la defensa del interés social propio en los procedimientos de todo orden en los que se encuentra inmerso el Grupo, especialmente Delforca 2008 y de forma muy significativa en el conflicto que subsiste desde 2007 con Banco Santander.
- ii) En cuanto al procedimiento de concurso voluntario (Juzgado Mercantil 10 de Barcelona, Autos 543/2012A) derivado del procedimiento de ejecución de medidas cautelares instado por Banco Santander ante el Juzgado de Primera Instancia 101 de Madrid, se destaca lo siguiente, más allá de lo informado en los Hechos Relevantes publicados hasta la fecha desde la solicitud de Concurso (julio 2012):
 - a) Respecto a la reintegración de las rentas retenidas hasta la fecha a la masa activa por el Grupo GVC (suspensión del derecho de retención), a la fecha ya se ha reintegrado la totalidad del importe de 4,1 millones de euros a las cuentas de la concursada.
 - b) Sin que consolidadamente afecte al Neto Patrimonial y a los Fondos Propios de Mobiliaria Monesa, ha recaído sentencia (25 de septiembre de 2013) en la demanda de la Administración Concursal de rescisión del contrato de cancelación de cuenta corriente entre Mobiliaria Monesa y Delforca 2008; aceptando las posiciones de la Administración Concursal y el traspaso a la participada del saldo de 3.578 mil euros. Asimismo y habiéndose acumulado procesalmente, la indicada resolución ha aceptado las posiciones de la Administración Concursal respecto a la no inclusión en la lista de acreedores de Delforca 2008 del crédito ostentado por Mobiliaria Monesa. Se ha recurrido directamente en apelación en base a los artículos 197 de la Ley Concursal y 458 y siguientes de la Ley de Enjuiciamiento Civil.
 - c) Respecto al incidente de IMPUGNACIÓN DEL INVENTARIO DE LA MASA ACTIVA por Delforca 2008 (3/1/13) por no haberse valorado la reclamación de daños y perjuicios (122,3 millones de euros) que la Sociedad interpuso contra Banco Santander; se ha resuelto en el sentido

de que es correcta la mención en el inventario de la existencia del pleito con Banco Santander y que no se valore por tratarse de una expectativa.

- d) Respecto al incidente de IMPUGNACIÓN DEL INVENTARIO DE LA MASA ACTIVA por Delforca 2008 (3/1/13) solicitando el aumento del valor de las partidas "*inversiones inmobiliarias*" y "*deudores comerciales y otras cuentas a cobrar*"; se ha resuelto en el sentido de no aumentar dichas partidas.

No existe fianza alguna en vigor por parte de la matriz Mobiliaria Monesa respecto de su participada Delforca 2008, ni obligación alguna de atender el posible déficit patrimonial que en hipótesis de trabajo se pusiera de manifiesto.

A la vista de lo anterior y sin que ello signifique acto propio o jurídico de clase alguna del que se pueda derivar que Mobiliaria Monesa asume o se hace responsable de las pérdidas o del déficit patrimonial de su participada Delforca 2008, se presentan los estados contables de forma consolidada, como se han venido reportando hasta la fecha, por cuanto a día de hoy y más con la exclusión de crédito de Banco Santander, Delforca 2008 sigue teniendo fondos propios positivos y sus estados contables seguirán realizándose bajo los principios contables de empresa en funcionamiento y continuidad hasta que medien circunstancias que justifiquen lo contrario. Por ello y a estos solos efectos, se presenta la información de forma consolidada de conformidad con la normativa contable de aplicación, advirtiendo que en todo caso los mismos podrían sufrir variación en momento posterior y que no significan acto propio de clase alguna.

- iii) Arbitraje ante el Tribunal Arbitral de Barcelona entre el Grupo GVC y Mobiliaria Monesa y Delforca

Más allá de lo comunicado en el Hecho Relevante de fecha 25 de julio de 2013 (191086) sobre el laudo arbitral dictado el día 12 de julio de 2013 en el procedimiento entre Mobiliaria Monesa, S.A. y Delforca 2008, S.A.U. y el Grupo GVC, indicar que en fecha 30 de septiembre de 2013 se ha interpuesto ante el Tribunal Superior de Justicia de Catalunya demanda de anulación parcial del indicado laudo arbitral. A la fecha y sin que sea relevante el impacto en cuentas, al poder cumplir frente al Grupo GVC parte del laudo que se recurre mediante la entrega de participaciones de GVC-GAESCO HOLDING, S.L. y haberse constituido **en 2012** una provisión al respecto por unos 2 millones de euros, la Sociedad se encuentra a la espera de determinadas resoluciones en el seno del procedimiento concursal al objeto de reflejar contablemente el incremento o decremento de la masa activa de Delforca 2008 que corresponda efectuar; y que tendrá su reflejo al cierre del ejercicio, sin que _como se decía- se espere impacto relevante.

El patrimonio neto de la Sociedad ha variado respecto del patrimonio neto a 31 de diciembre de 2012 por la incorporación de las pérdidas acumuladas durante los primeros nueve meses del año, que ascienden a 1.084 mil € (pérdidas acumuladas de 2.149 mil € a la misma fecha de 2012) y por la variación del valor de los activos disponibles para la venta. Dichas pérdidas se deben fundamentalmente a la falta de ingresos por alquiler del inmueble propiedad del Grupo que se encuentra desocupado desde noviembre de 2012.

A continuación se muestra un detalle de las partidas más significativas de la cuenta de resultados y del balance de situación en conformidad con las recomendaciones efectuadas por la CNMV:

Cuenta de resultados consolidada			Balance de situación consolidado		
	<u>(en miles de €)</u>			<u>(en miles de €)</u>	
	<u>1 de enero a 30 sep de 2012</u>	<u>1 de enero a 30 sep de 2013</u>		<u>a 30 sep de 2012</u>	<u>a 30 sep de 2013</u>
Ingresos por Arrendamientos	556	0	Activo no corriente	22.304	26.871
Otros Ingresos	8	215	Activo corriente	14.208	11.339
total ingresos	564	215	total activo	36.513	38.211
EBITDA	-1.590	-1.463			
EBIT	-2.585	-1.503	Provisiones	5.950	5.950
Resultado antes de impuestos	-2.149	-1.084	Otros pasivos	1.574	2.149
			total pasivo	7.524	8.099
			Ajustes por valoración	1.535	2.518
			Fondos propios	27.453	27.593
			total patrimonio neto	28.989	30.111
			Total PN y pasivo	36.513	38.211

Barcelona, a 30 de septiembre de 2013