

CLINICA BAVIERA



CLINICA
BAVIERA

CIRUGIA LASER MIOPIA
PRESBICIA
CATARATAS
RETINA
OF TALMOLOGIA GENERAL

Resultados 1S 2024
Resultados consolidados

24 de julio de 2024

www.clinicabaviera.com

www.grupobaviera.es



1. Resultados Consolidados 1S 2024
2. Resultados por país 1S 2024
3. Medidas Alternativas de Rendimiento
4. Calendario financiero y contacto
5. Aviso legal

Resultados 1S 2024

Resultados consolidados 1S 2024

Nota:

Con fecha 26 de junio de 2024 Clínica Baviera completó el proceso de adquisición del 100% del capital social del grupo británico Eye Hospital Group a través de su filial Castellana Intermediación Sanitaria S.L. después de obtener todas las autorizaciones necesarias.

Debido a la cercanía entre la fecha de adquisición del 26 junio y el cierre del primer semestre de 30 de junio; para asegurar la correcta alineación con los estándares contables y financieros aplicables y presentar información financiera consistente y precisa a las partes interesadas, el Grupo ha decidido consolidar los activos y pasivos, así como los resultados del grupo Optimax a partir de 1 de julio.

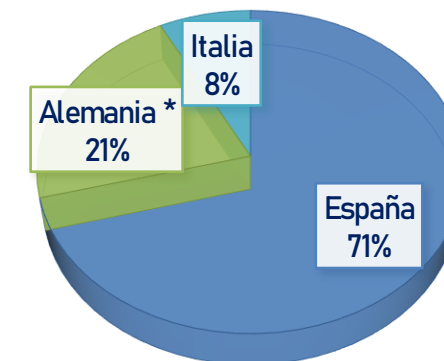
El precio de adquisición de la operación ha ascendido a 10,8 millones de euros pagados con la tesorería disponible de la Sociedad dominante en efectivo así como un pago variable a futuro que se ha valorado a fecha actual, entorno a los 4,3M€ a valor actual. Estos importes se han reconocido transitoriamente como una inversión financiera a largo plazo.

Resultados 1S 2024

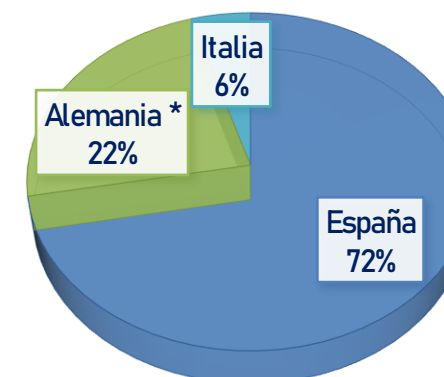
Resultados consolidados (miles de euros)



INGRESOS POR PAÍS



EBITDA POR PAÍS



	1S 2024	1S 2023	1S 24-1S 23
Ingresos	131.534	115.918	14%
<i>España</i>	<i>92.651</i>	<i>82.703</i>	<i>12%</i>
<i>Alemania(*)</i>	<i>28.082</i>	<i>23.966</i>	<i>17%</i>
<i>Italia</i>	<i>10.801</i>	<i>9.249</i>	<i>17%</i>
EBITDA	41.931	37.336	12%
<i>España</i>	<i>30.311</i>	<i>27.280</i>	<i>11%</i>
<i>Alemania(*)</i>	<i>9.382</i>	<i>8.200</i>	<i>14%</i>
<i>Italia</i>	<i>2.238</i>	<i>1.856</i>	<i>21%</i>
Resultado Neto	23.970	21.432	12%

* Incluye Viena

Resultados 1S 2024

Resultados consolidados (miles de euros)



	1S 2024	1S 2023	Dif. 000	Dif. %
Cifra de negocios	131.534	115.918	15.616	14%
Gastos operativos	(89.603)	(78.582)	11.020	14%
EBITDA	41.931	37.336	4.596	12%
Amortización, enajenaciones y deterioros	(9.543)	(8.045)	1.498	19%
Resultado de Explotación	32.388	29.291	3.098	11%
Resultado Financiero	107	(165)	(272)	(165%)
Resultado antes de Impuestos	32.496	29.126	3.370	12%
Impuesto sobre beneficios	(8.526)	(7.694)	832	11%
Resultado del periodo	23.970	21.432	2.538	12%

Resultados 1S 2024

Resultados consolidados – Capex y Posición Financiera Neta (miles de euros)

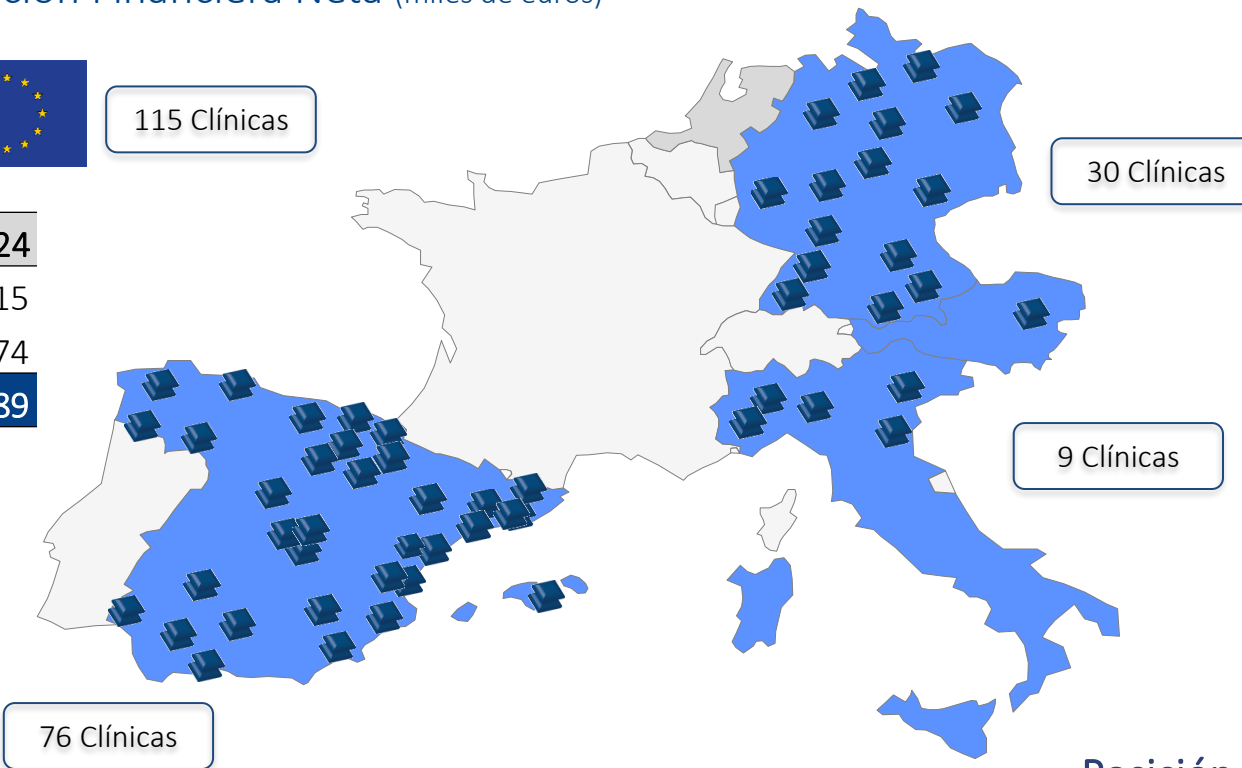


CAPEX

	30/06/2024
Renovación y mejoras	8.715
Aperturas y traslados	4.574
Total inversiones	13.289



115 Clínicas



76 Clínicas

30 Clínicas

9 Clínicas

Posición Financiera Neta

	30/06/2024	31/12/2023	Diferencia
Tesorería y equivalentes (1)	48.504	49.765	(1.261)
Deuda financiera bancaria (2)	(1.514)	(2.518)	1.004
Posición Financiera Neta (*)	+46.990	+47.247	(257)

(1) Incluye tesorería e inversiones financieras temporales

(2) Incluye la deuda con intereses explícitos

(*) Al incluirse en su cálculo sólo las deudas con intereses explícitos, la NIIF 16 no tiene efecto en la deuda financiera neta

Resultados 1S 2024

Resultados consolidados – Balance (miles de euros)



	30/06/2024	31/12/2023	'000	%
Inmovilizado material	62.538	55.563	6.975	13%
Derechos de uso	42.233	43.497	(1.264)	(3%)
Fondo de Comercio y otros intangibles	18.350	17.363	987	6%
Activos financieros	20.156	4.551	15.605	343%
Impuestos diferidos	1.384	1.404	(20)	(1%)
Deudores y otros activos corrientes	7.104	6.500	604	9%
Tesorería y equivalentes (1)	48.504	49.765	(1.261)	(3%)
Total Activos	200.269	178.643	21.626	12%
Deuda financiera bancaria (2)	1.514	2.518	(1.004)	(40%)
Deuda financiera por arrendamientos (3)	43.603	44.752	(1.150)	(3%)
Acreedores comerciales y otros pasivos fin.	43.134	16.445	26.689	162%
Pagos diferidos	4.417	100	4.317	4.317%
Administraciones Públicas acreedoras	12.149	7.870	4.279	54%
Otros pasivos corrientes y no corrientes	14.502	14.682	(180)	(1%)
Patrimonio Neto (Sociedad Dominante)	79.792	90.996	(11.204)	(12%)
Intereses minoritarios	1.159	1.279	(120)	(9%)
Total Patrimonio Neto y Pasivos	200.269	178.643	21.626	12%

(1) Incluye tesorería e inversiones financieras temporales

(2) Incluye la deuda con intereses explícitos

(3) Deuda surgida por la aplicación de la NIIF 16

Resultados 1S 2024

Resultados consolidados – Cash flow (miles de euros)



	1S 2024	1S 2023
Resultado antes de impuestos	32.496	29.126
Amortización	9.543	8.045
Variación del capital circulante	102	(3.035)
Impuesto sobre beneficios	(3.820)	(3.904)
Otros ajustes al resultado	80	269
Otros flujos operativos	-	(889)
Tesorería procedente de actividades de explotación	38.400	16.920
Pagos por compras de inmovilizado	(13.290)	(8.426)
Pagos por adquisición de Sociedades	(10.759)	-
Otros flujos de inversión	(174)	(997)
Tesorería utilizada en actividades de inversión	(24.223)	(9.423)
Pagos por préstamos bancarios	(1.004)	(1.000)
Pagos por derechos de uso	(4.468)	(4.150)
Pago de dividendos	(655)	(13.437)
Otros flujos de financiación	(9.311)	(198)
Tesorería utilizada en actividades de financiación	(15.438)	(18.785)
Cambio neto en la situación de tesorería	(1.261)	1.404



Resultados 1S 2024





Resultados por país 1S 2024



Resultados 1S 2024

Resultados por país (miles de euros)



1S 2024-1S 2023	 España	 Alemania *	 Italia	 Total
Cifra de negocios	92.651	28.082	10.801	131.534
Gastos operativos	(62.340)	(18.700)	(8.563)	(89.603)
EBITDA 1S 2024	30.311	9.382	2.238	41.931
Margen EBITDA 1S 2024 %	33%	33%	21%	32%
EBITDA 1S 2023	27.280	8.200	1.856	37.336
Margen EBITDA 1S 2023 %	33%	34%	20%	32%
<i>000 24-23</i>	<i>3.032</i>	<i>1.182</i>	<i>382</i>	<i>4.596</i>

Medidas alternativas de Rendimiento

La información financiera contenida en este documento ha sido elaborada de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta información no ha sido auditada, por lo que no es una información definitiva y podría verse modificada en el futuro.

El Grupo asimismo utiliza algunas Medidas Alternativas de Rendimiento (MAR) para proporcionar información adicional que favorecen la comparabilidad y comprensión de su información financiera y facilitan la toma de decisiones y la evaluación del rendimiento del Grupo.

A los efectos de cumplir con las Directrices del ESMA sobre MAR, el Grupo presenta esta información adicional para favorecer la comparabilidad, la fiabilidad y la comprensión de su información financiera.

- **CAPEX** (Capital expenditure): Corresponde a las inversiones realizadas por el Grupo en activos fijos intangibles y materiales.
- **EBITDA** (Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and amortization): Corresponde al beneficio o pérdida del Grupo por las operaciones continuadas antes de intereses, impuestos, gastos de depreciación y amortización.
- **EBIT** (Earnings Before Interest and Taxes): Corresponde al beneficio o pérdida del Grupo por las operaciones continuadas antes de intereses e impuestos.
- **Posición Financiera Neta**: Corresponde a la diferencia entre las siguientes partidas: tesorería e inversiones financieras temporales menos la deuda con intereses explícitos. No incluye por tanto la deuda surgida por la aplicación de la NIIF 16.

Calendario financiero y contacto

Calendario financiero

Resultados 3T 2024

Noviembre de 2024

Contacto

Departamento Relación con Inversores

Paseo de la Castellana 20
28046 Madrid
Tel: +34 917 819 880
inversores@clinicabaviera.com
www.grupobaviera.es

Aviso legal

La información financiera contenida en este documento ha sido elaborada de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Esta información no ha sido auditada, por lo que no es una información definitiva y podría verse modificada en el futuro.

El Grupo asimismo utiliza algunas Medidas Alternativas de Rendimiento (MAR) para proporcionar información adicional que favorecen la comparabilidad y comprensión de su información financiera y facilitan la toma de decisiones y la evaluación del rendimiento del Grupo.

Este documento tiene carácter puramente informativo y no puede ser interpretado como una oferta de venta, intercambio o adquisición de valores y, de ninguna manera, constituye las bases de cualquier tipo de documento o compromiso.

El presente documento puede contener manifestaciones sobre intenciones, expectativas o previsiones futuras. Estas manifestaciones de futuro o previsiones no constituyen, por su propia naturaleza, garantías de un futuro cumplimiento, encontrándose condicionadas por riesgos, incertidumbres y otros factores relevantes, que podrían determinar que los desarrollos y resultados finales difieran materialmente de los puestos de manifiesto en estas intenciones, expectativas o previsiones. La Compañía no asume la obligación de revisar o actualizar públicamente tales manifestaciones en caso de que se produzcan cambios o acontecimientos no previstos que pudieran afectar a las mismas.

La Compañía facilita información sobre éstos y otros factores que podrían afectar las manifestaciones de futuro, el negocio y los resultados financieros del Grupo Baviera, en los documentos que presenta ante la Comisión Nacional del Mercado de Valores de España. Se invita a todas aquellas personas interesadas a consultar dichos documentos.