

ANÁLISIS DE ESTADOS FINANCIEROS

DESCRIPCIÓN	Diciembre-23	Diciembre-22	Diciembre-21	Diciembre-20	Diciembre-19
BALANCE DE SITUACIÓN: ACTIVO					
Activo no corriente bruto	235.875,00	17.937,50	157.250,00	11.958,34	104.833,33
Amortizaciones y deterioros	-38.320,00	20.750,00	-25.546,67	13.833,33	-17.031,10
Activo No Corriente neto	197.555,00	38.687,50	131.703,33	25.791,67	87.802,23
Existencias	25.724,00	17.317,50	17.149,33	11.545,00	11.432,89
Realizable	274.339,27	93.760,00	181.177,33	62.506,66	120.784,89
Tesorería y otr.Activ.Líquidos	16.240,00	8.120,00	10.826,67	5.413,33	7.217,78
Activo Corriente	316.303,27	119.197,50	209.153,33	79.464,99	139.435,56
ACTIVO TOTAL	513.858,27	157.885,00	340.856,66	105.256,66	227.237,79
BALANCE DE SITUACIÓN: PASIVO					
Patrimonio Neto	344.865,00	72.440,00	229.914,01	48.293,32	153.273,33
Deuda bancaria a largo plazo	705,00	352,50	470,00	235,00	313,33
Otro pasivo no corriente	15.660,00	7.830,00	10.440,00	5.220,00	6.960,02
Pasivo No Corriente + Patrimonio Neto	361.230,00	80.622,50	240.824,01	53.748,32	160.546,68
Deuda bancaria a corto plazo	10.670,00	5.335,00	7.113,34	3.556,66	4.742,22
Otros pasivos corrientes	141.958,27	71.927,50	92.866,67	48.033,00	61.911,10
Pasivo Corriente	152.628,27	77.262,50	99.980,01	51.589,66	66.653,32
PASIVO TOTAL	513.858,27	157.885,00	340.804,02	105.337,98	227.200,00
CUENTA DE RESULTADOS					
Ventas netas y prestación de servicios	128.910,00	47.885,00	85.940,00	31.923,33	57.293,34
Otros ingresos de explotación	28.215,00	17.530,00	18.810,00	11.686,67	12.539,99
Media anual de Ventas	52.413,72				
Media anual en Otros Ingresos	17.756,33				
Coste Ventas	-64.490,00	-32.245,00	-42.993,34	-21.496,66	-28.662,22
Media anual de Consumos de Explotación	36.487,56				
Margen Bruto s/Ventas	64.420,00	17.210,00	42.946,66	11.473,34	28.631,12
Margen bruto s/total de ingresos	92.635,00	34.740,00	61.756,66	23.160,01	41.171,11
Gastos Generales	-60.893,00	-29.537,50	-40.595,34	-19.691,67	-27.063,54
Media anual de Gastos generales sobre Ventas	35.556,21				
Otros ingresos y gastos operacionales	18.925,00	9.462,50	12.616,66	6.308,34	8.411,12
Provisiones y Deterioros	-30.755,00	-377,50	-20.503,34	-251,66	-13.668,88
(BAAIT). Margen operativo bruto	19.912,00	14.287,50	13.274,64	9.525,02	8.849,81
Amortizaciones y deterioros	-9.730,00	-4.665,00	-6.486,67	-3.110,00	-4.324,44
Media anual de Amortizaciones sobre Ventas	5.663,22				
Media anual de Amortizaciones sobre Activo no corriente bruto	-9.262,89				
(BAIT). Beneficio antes de intereses e impuestos. (EBIT)	10.182,00	9.622,50	6.787,97	6.415,02	4.525,37
Gastos financieros de la deuda bancaria	-11.232,00	-1.427,50	-7.488,00	-951,67	-4.992,00
Media de Coste de la deuda bancaria sobre total préstamos	99%	25%	99%	25%	99%
Otros resultados financieros	-1.575,00	-5.007,50	-1.050,01	-3.338,32	-700,01
Result.enajenac.inm.financ.	13.410,00	2.205,00	8.940,01	1.469,99	5.959,98
(BAT). Beneficio antes de impuestos. (BAI)	10.785,00	5.392,50	7.189,97	3.595,02	4.793,34
Impuestos	-10.640,00	-5.320,00	-7.093,33	-3.546,67	-4.728,88
Beneficio Neto	145,00	72,50	96,64	48,35	64,46

ANÁLISIS DE ESTADOS FINANCIEROS

Flujo de Caja Libre

Beneficio antes de intereses e impuestos. (BAII) (EBIT)	10.182,00	9.622,50	6.787,97	6.415,02	4.525,37
- Impuestos sobre BAI	-2.545,50	-2.405,63	-1.696,99	-1.603,76	-1.131,34
Beneficio neto de la entidad sin deuda	7.636,50	7.216,88	5.090,98	4.811,27	3.394,03
+ Amortizaciones del Inmovilizado	40.485,00	5.042,50	26.990,01	3.361,66	17.993,32
- Incremento de NOF	-125.401,00	80.438,98	-83.583,97	53.609,32	
- Inversiones en Activos no Corrientes	-158.867,50	93.015,83	-105.911,66	62.010,56	-87.802,23
+ Intereses * (1 - 0 %)	8.424,00	1.070,63	5.616,00	713,75	3.744,00
Flujo de Caja Libre	-227.723,00	186.784,82	-151.798,64	124.506,56	

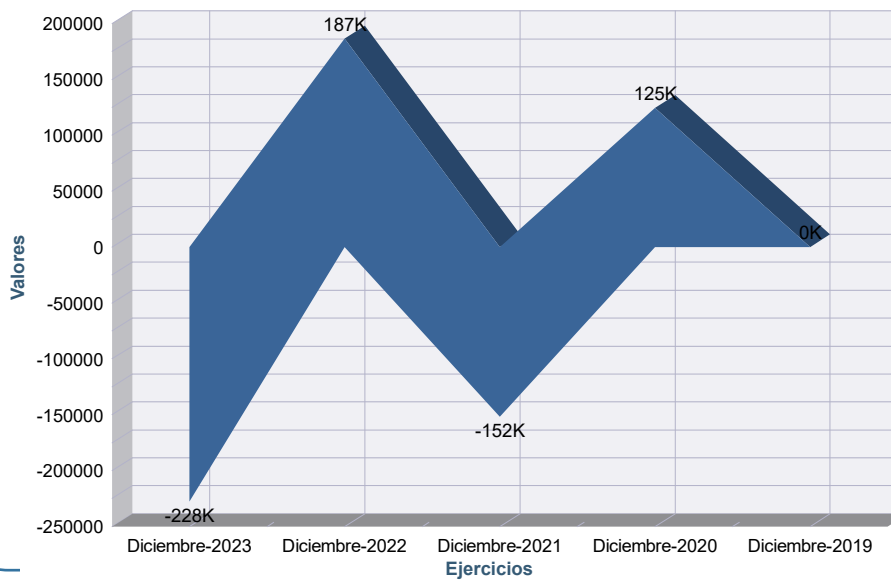
NECESIDADES OPERATIVAS DE FONDOS . (NOF)

Diciembre-23	Diciembre-22	Diciembre-21	Diciembre-20	Diciembre-19
134.886,00	9.485,00	89.923,98	6.340,01	59.949,33

El Flujo de Caja Libre, es el remanente que queda para los accionistas y para cubrir el servicio de la deuda. (intereses + principal de la deuda), después de descontar las inversiones realizadas en activos fijos y en necesidades operativas de fondos (NOF).

* El flujo de caja libre generado no cubre el total de la deuda bancaria más los intereses generados por la misma.

Flujo de Caja Libre (Valores en miles de u.m.)



Ejercicios	Valores	% Real	% Desv.
Diciembre-23	-227.723,00	-144,93	-222%
Diciembre-22	186.784,82	278,85	223%
Diciembre-21	-151.798,64	-144,92	-221,92
Diciembre-20	124.506,56	278,81	-

Comentario

El Flujo de Caja Libre generado ha sido de -227.723 u.m., el mismo, presenta un incremento negativo respecto al período anterior de -414.508 u.m.

La desviación en % entre el ejercicio actual y el anterior ha sido del -221,92%.

El Flujo de Caja Libre resepepresenta sobre las ventas: 157.125 un -144,93%.

El porcentaje sobre los ingresos por Ventas ha tenido una tendencia negativa respecto al ejercicio anterior que fué del 278,85%.