

ANEXO I

GENERAL

2º

INFORME FINANCIERO SEMESTRAL CORRESPONDIENTE AL AÑO

2023

FECHA DE CIERRE DEL PERIODO

31/12/2023

I. DATOS IDENTIFICATIVOS

Denominación Social: ATRY'S HEALTH, S.A.

Domicilio Social: Principe de Vergara 132 1 28002 MADRID

C.I.F.

A84942150

II. INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA A LA INFORMACIÓN PERIÓDICA PREVIAMENTE PUBLICADA

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 | 505.337 | 543.833 |
| 1. Inmovilizado intangible: | 0030 | 38.869 | 41.894 |
| a) Fondo de comercio | 0031 | 15.928 | 18.497 |
| b) Otro inmovilizado intangible | 0032 | 22.941 | 23.397 |
| 2. Inmovilizado material | 0033 | 7.001 | 6.460 |
| 3. Inversiones inmobiliarias | 0034 | | |
| 4. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo | 0035 | 452.371 | 488.958 |
| 5. Inversiones financieras a largo plazo | 0036 | 3.404 | 2.753 |
| 6. Activos por impuesto diferido | 0037 | 3.637 | 3.713 |
| 7. Otros activos no corrientes | 0038 | 55 | 55 |
| B) ACTIVO CORRIENTE | 0085 | 55.225 | 32.715 |
| 1. Activos no corrientes mantenidos para la venta | 0050 | | |
| 2. Existencias | 0055 | 440 | 385 |
| 3. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar: | 0060 | 12.459 | 9.649 |
| a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios | 0061 | 6.291 | 5.917 |
| b) Otros deudores | 0062 | 5.248 | 3.541 |
| c) Activos por impuesto corriente | 0063 | 920 | 191 |
| 4. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo | 0064 | 8.765 | 995 |
| 5. Inversiones financieras a corto plazo | 0070 | 1.848 | 673 |
| 6. Periodificaciones a corto plazo | 0071 | 426 | 186 |
| 7. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes | 0072 | 31.287 | 20.827 |
| TOTAL ACTIVO (A + B) | 0100 | 560.562 | 576.548 |

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 | 346.667 | 375.940 |
| A.1) FONDOS PROPIOS | 0180 | 341.591 | 370.906 |
| 1. Capital: | 0171 | 760 | 760 |
| a) Capital escriturado | 0161 | 760 | 760 |
| b) Menos: Capital no exigido | 0162 | | |
| 2. Prima de emisión | 0172 | 420.053 | 420.053 |
| 3. Reservas | 0173 | (26.323) | (26.150) |
| 4. Menos: Acciones y participaciones en patrimonio propias | 0174 | (293) | (750) |
| 5. Resultados de ejercicios anteriores | 0178 | (23.137) | (16.506) |
| 6. Otras aportaciones de socios | 0179 | | |
| 7. Resultado del periodo | 0175 | (29.610) | (6.631) |
| 8. Menos: Dividendo a cuenta | 0176 | | |
| 9. Otros instrumentos de patrimonio neto | 0177 | 141 | 130 |
| A.2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR | 0188 | 12 | 12 |
| 1. Activos financieros disponibles para la venta | 0181 | | |
| 2. Operaciones de cobertura | 0182 | | |
| 3. Otros | 0183 | 12 | 12 |
| A.3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS | 0194 | 5.064 | 5.022 |
| B) PASIVO NO CORRIENTE | 0120 | 162.876 | 159.367 |
| 1. Provisiones a largo plazo | 0115 | 95 | 279 |
| 2. Deudas a largo plazo: | 0116 | 150.756 | 152.262 |
| a) Deudas con entidades de crédito y obligaciones u otros valores negociables | 0131 | 145.392 | 143.716 |
| b) Otros pasivos financieros | 0132 | 5.364 | 8.546 |
| 3. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo | 0117 | 9.988 | 4.650 |
| 4. Pasivos por impuesto diferido | 0118 | 2.037 | 2.176 |
| 5. Otros pasivos no corrientes | 0135 | | |
| 6. Periodificaciones a largo plazo | 0119 | | |
| C) PASIVO CORRIENTE | 0130 | 51.019 | 41.241 |
| 1. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta | 0121 | | |
| 2. Provisiones a corto plazo | 0122 | 200 | 18.046 |
| 3. Deudas a corto plazo: | 0123 | 31.623 | 12.434 |
| a) Deudas con entidades de crédito y obligaciones u otros valores negociables | 0133 | 19.495 | 6.831 |
| b) Otros pasivos financieros | 0134 | 12.128 | 5.603 |
| 4. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo | 0129 | 13.719 | 5.785 |
| 5. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar: | 0124 | 5.477 | 4.976 |
| a) Proveedores | 0125 | 1.229 | 1.114 |
| b) Otros acreedores | 0126 | 4.244 | 3.858 |
| c) Pasivos por impuesto corriente | 0127 | 4 | 4 |
| 6. Otros pasivos corrientes | 0136 | | |
| 7. Periodificaciones a corto plazo | 0128 | | |
| TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C) | 0200 | 560.562 | 576.548 |

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 | 8.117 | 5.554 | 12.625 | 9.296 |
| (+/-) Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | 0206 | | | | |
| (+) Trabajos realizados por la empresa para su activo | 0207 | 1.331 | 1.672 | 2.213 | 2.447 |
| (-) Aprovisionamientos | 0208 | (1.216) | (481) | (1.970) | (1.267) |
| (+) Otros ingresos de explotación | 0209 | 1.865 | 1.873 | 3.500 | 3.694 |
| (-) Gastos de personal | 0217 | (3.148) | (2.878) | (7.084) | (6.107) |
| (-) Otros gastos de explotación | 0210 | (2.741) | (3.634) | (6.068) | (7.710) |
| (-) Amortización del inmovilizado | 0211 | (3.337) | (2.764) | (6.589) | (5.419) |
| (+) Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras | 0212 | 200 | 140 | 399 | 280 |
| (+) Excesos de provisiones | 0213 | | | | |
| (+/-) Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado | 0214 | (2) | | (2) | (29) |
| (+/-) Otros resultados | 0215 | (728) | 235 | (1.460) | 234 |
| = RESULTADO DE EXPLOTACIÓN | 0245 | 341 | (283) | (4.436) | (4.581) |
| (+) Ingresos financieros | 0250 | 3.742 | 3.040 | 6.605 | 7.893 |
| (-) Gastos financieros | 0251 | (10.539) | (5.592) | (18.686) | (10.457) |
| (+/-) Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 0252 | | 719 | | 719 |
| (+/-) Diferencias de cambio | 0254 | 11 | (713) | 14 | 8 |
| (+/-) Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | 0255 | (14.601) | | (14.601) | |
| = RESULTADO FINANCIERO | 0256 | (21.387) | (2.546) | (26.668) | (1.837) |
| = RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS | 0265 | (21.046) | (2.829) | (31.104) | (6.418) |
| (+/-) Impuesto sobre beneficios | 0270 | 1.417 | 83 | 1.494 | (213) |
| = RESULTADO DEL PERIODO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS | 0280 | (19.629) | (2.746) | (29.610) | (6.631) |
| (+/-) Resultado del periodo procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos | 0285 | | | | |
| = RESULTADO DEL PERIODO | 0300 | (19.629) | (2.746) | (29.610) | (6.631) |
| BENEFICIO POR ACCIÓN | | Importe (X,XX euros) | Importe (X,XX euros) | Importe (X,XX euros) | Importe (X,XX euros) |
| Básico | 0290 | | | | |
| Diluido | 0295 | | | | |

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 | (29.610) | (6.631) |
| B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO: | 0310 | 341 | 875 |
| 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 | 454 | 1.167 |
| 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 | (113) | (292) |
| C) TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS: | 0350 | (299) | (220) |
| 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 | (399) | (293) |
| 4. Resto de ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto | 0365 | | |
| 5. Efecto impositivo | 0370 | 100 | 73 |
| TOTAL INGRESOS/(GASTOS) RECONOCIDOS (A + B + C) | 0400 | (29.568) | (5.976) |

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 | Otros instrumentos de patrimonio neto | | | |
| Saldo final al 01/01/2023 | 3010 | 760 | 377.397 | (750) | (6.631) | 130 | 12 | 5.022 | 375.940 |
| Ajuste por cambios de criterio contable | 3011 | | | | | | | | |
| Ajuste por errores | 3012 | | | | | | | | |
| Saldo inicial ajustado | 3015 | 760 | 377.397 | (750) | (6.631) | 130 | 12 | 5.022 | 375.940 |
| I. Total ingresos/ (gastos) reconocidos | 3020 | | | | (29.610) | | | 42 | (29.568) |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 3025 | | (170) | 457 | | 11 | | | 298 |
| 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 | | (170) | 457 | | | | | 287 |
| 5. Incrementos/ (Reducciones) por combinaciones de negocios | 3030 | | | | | | | | |
| 6. Otras operaciones con socios o propietarios | 3032 | | | | | 11 | | | 11 |
| III. Otras variaciones de patrimonio neto | 3035 | | (6.634) | | 6.631 | | | | (3) |
| 1. Pagos basados en instrumentos de patrimonio | 3036 | | | | | | | | |
| 2. Traspasos entre partidas de patrimonio neto | 3037 | | (6.631) | | 6.631 | | | | |
| 3. Otras variaciones | 3038 | | (3) | | | | | | (3) |
| Saldo final al 31/12/2023 | 3040 | 760 | 370.593 | (293) | (29.610) | 141 | 12 | 5.064 | 346.667 |

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 | Otros instrumentos de patrimonio neto | | | |
| Saldo final al 01/01/2022 (periodo comparativo) | 3050 | 614 | 294.078 | (475) | (13.313) | 11.150 | 12 | 4.367 | 296.433 |
| Ajuste por cambios de criterio contable | 3051 | | | | | | | | |
| Ajuste por errores | 3052 | | | | | | | | |
| Saldo inicial ajustado (periodo comparativo) | 3055 | 614 | 294.078 | (475) | (13.313) | 11.150 | 12 | 4.367 | 296.433 |
| I. Total ingresos/ (gastos) reconocidos | 3060 | | | | (6.631) | | | 655 | (5.976) |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 3065 | 146 | 96.653 | (275) | | (11.020) | | | 85.504 |
| 1. Aumentos/ (Reducciones) de capital | 3066 | 146 | 100.882 | | | | | | 101.028 |
| 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 | | (180) | (275) | | | | | (455) |
| 5. Incrementos/ (Reducciones) por combinaciones de negocios | 3070 | | (694) | | | | | | (694) |
| 6. Otras operaciones con socios o propietarios | 3072 | | (3.355) | | | (11.020) | | | (14.375) |
| III. Otras variaciones de patrimonio neto | 3075 | | (13.334) | | 13.313 | | | | (21) |
| 1. Pagos basados en instrumentos de patrimonio | 3076 | | | | | | | | |
| 2. Traspasos entre partidas de patrimonio neto | 3077 | | (13.313) | | 13.313 | | | | |
| 3. Otras variaciones | 3078 | | (21) | | | | | | (21) |
| Saldo final al 31/12/2022 (periodo comparativo) | 3080 | 760 | 377.397 | (750) | (6.631) | 130 | 12 | 5.022 | 375.940 |

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 | (13.383) | (9.250) |
| 1. Resultado antes de impuestos | 0405 | (31.104) | (6.418) |
| 2. Ajustes del resultado: | 0410 | 34.489 | 2.074 |
| (+) Amortización del inmovilizado | 0411 | 6.589 | 5.419 |
| (+/-) Otros ajustes del resultado (netos) | 0412 | 27.900 | (3.345) |
| 3. Cambios en el capital corriente | 0415 | (2.904) | (2.140) |
| 4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación: | 0420 | (13.864) | (2.766) |
| (-) Pagos de intereses | 0421 | (18.686) | (10.457) |
| (+) Cobros de dividendos | 0422 | | |
| (+) Cobros de intereses | 0423 | 6.605 | 7.893 |
| (+/-) Cobros/(pagos) por impuesto sobre beneficios | 0430 | (1.783) | (202) |
| (+/-) Otros cobros/(pagos) de actividades de explotación | 0425 | | |
| B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (1 + 2) | 0460 | (4.185) | (118.754) |
| 1. Pagos por inversiones: | 0440 | (30.259) | (118.754) |
| (-) Empresas del grupo, asociadas y unidades de negocio | 0441 | (25.256) | (113.701) |
| (-) Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias | 0442 | (4.107) | (3.646) |
| (-) Otros activos financieros | 0443 | (896) | (1.407) |
| (-) Activos no corrientes y pasivos que se han clasificado como mantenidos para la venta | 0459 | | |
| (-) Otros activos | 0444 | | |
| 2. Cobros por desinversiones: | 0450 | 26.074 | |
| (+) Empresas del grupo, asociadas y unidades de negocio | 0451 | 26.074 | |
| (+) Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias | 0452 | | |
| (+) Otros activos financieros | 0453 | | |
| (+) 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 | 28.028 | 135.813 |
| 1. Cobros y (pagos) por instrumentos de patrimonio: | 0470 | 740 | 82.984 |
| (+) Emisión | 0471 | 287 | 82.478 |
| (-) Amortización | 0472 | | |
| (-) Adquisición | 0473 | | |
| (+) Enajenación | 0474 | | |
| (+) Subvenciones, donaciones y legados recibidos | 0475 | 453 | 506 |
| 2. Cobros y (pagos) por instrumentos de pasivo financiero: | 0480 | 27.288 | 52.829 |
| (+) Emisión | 0481 | 30.694 | 60.259 |
| (-) Devolución y amortización | 0482 | (3.406) | (7.430) |
| 3. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio | 0485 | | |
| D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO | 0492 | | |
| E) AUMENTO/(DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES (A + B + C + D) | 0495 | 10.460 | 7.809 |
| F) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO | 0499 | 20.827 | 13.018 |
| G) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO (E + F) | 0500 | 31.287 | 20.827 |

COMPONENTES DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO

| | | PERIODO ACTUAL 31/12/2023 | PERIODO ANTERIOR 31/12/2022 |
|------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| (+) Caja y bancos | 0550 | 31.287 | 20.827 |
| (+) Otros activos financieros | 0552 | | |
| (-) Menos: Descubiertos bancarios reintegrables a la vista | 0553 | | |
| TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO | 0600 | 31.287 | 20.827 |

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 | 528.131 | 602.176 |
| 1. Inmovilizado intangible: | 1030 | 450.485 | 518.902 |
| a) Fondo de comercio | 1031 | 275.740 | 306.212 |
| b) Otro inmovilizado intangible | 1032 | 174.745 | 212.690 |
| 2. Inmovilizado material | 1033 | 62.479 | 69.331 |
| 3. Inversiones inmobiliarias | 1034 | | |
| 4. Inversiones contabilizadas aplicando el método de la participación | 1035 | 13 | 1 |
| 5. Activos financieros no corrientes | 1036 | 5.315 | 5.068 |
| 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 | 5.315 | 5.068 |
| 6. Derivados no corrientes | 1039 | | |
| a) De cobertura | 1045 | | |
| b) Resto | 1046 | | |
| 7. Activos por impuesto diferido | 1037 | 9.839 | 8.874 |
| 8. Otros activos no corrientes | 1038 | | |
| B) ACTIVO CORRIENTE | 1085 | 100.870 | 101.872 |
| 1. Activos no corrientes mantenidos para la venta | 1050 | 3.511 | 3.401 |
| 2. Existencias | 1055 | 1.677 | 1.213 |
| 3. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar: | 1060 | 49.021 | 59.060 |
| a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios | 1061 | 44.626 | 55.301 |
| b) Otros deudores | 1062 | 221 | 156 |
| c) Activos por impuesto corriente | 1063 | 4.174 | 3.603 |
| 4. Activos financieros corrientes | 1070 | 3.589 | 3.029 |
| a) A valor razonable con cambios en resultados | 1080 | | 1.259 |
| <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 | 3.589 | 1.770 |
| 5. Derivados corrientes | 1076 | | |
| a) De cobertura | 1077 | | |
| b) Resto | 1078 | | |
| 6. Otros activos corrientes | 1075 | 1.243 | 874 |
| 7. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes | 1072 | 41.829 | 34.295 |
| TOTAL ACTIVO (A + B) | 1100 | 629.001 | 704.048 |

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 | 289.882 | 336.340 |
| A.1) FONDOS PROPIOS | 1180 | 289.872 | 336.397 |
| 1. Capital | 1171 | 760 | 760 |
| a) Capital escriturado | 1161 | 760 | 760 |
| b) <i>Menos: Capital no exigido</i> | 1162 | | |
| 2. Prima de emisión | 1172 | 420.053 | 420.053 |
| 3. Reservas | 1173 | (39.654) | (12.609) |
| 4. <i>Menos: Acciones y participaciones en patrimonio propias</i> | 1174 | (293) | (750) |
| 5. Resultados de ejercicios anteriores | 1178 | (42.271) | (45.739) |
| 6. Otras aportaciones de socios | 1179 | | |
| 7. Resultado del periodo atribuido a la entidad controladora | 1175 | (45.590) | (23.147) |
| 8. <i>Menos: Dividendo a cuenta</i> | 1176 | | |
| 9. Otros instrumentos de patrimonio neto | 1177 | (3.133) | (2.171) |
| 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 | 289.872 | 336.397 |
| A.3) PARTICIPACIONES NO CONTROLADORAS | 1193 | 10 | (57) |
| B) PASIVO NO CORRIENTE | 1120 | 235.477 | 267.145 |
| 1. Subvenciones | 1117 | 6.662 | 6.745 |
| 2. Provisiones no corrientes | 1115 | 2.698 | 3.819 |
| 3. Pasivos financieros no corrientes: | 1116 | 162.726 | 140.567 |
| a) Deudas con entidades de crédito y obligaciones u otros valores negociables | 1131 | 148.355 | 140.501 |
| b) Otros pasivos financieros | 1132 | 14.371 | 66 |
| 4. Pasivos por impuesto diferido | 1118 | 35.451 | 44.937 |
| 5. Derivados no corrientes | 1140 | | |
| a) De cobertura | 1141 | | |
| b) Resto | 1142 | | |
| 6. Otros pasivos no corrientes | 1135 | 27.940 | 71.077 |
| C) PASIVO CORRIENTE | 1130 | 103.642 | 100.563 |
| 1. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta | 1121 | 345 | 15 |
| 2. Provisiones corrientes | 1122 | 422 | 18.074 |
| 3. Pasivos financieros corrientes: | 1123 | 65.171 | 14.363 |
| a) Deudas con entidades de crédito y obligaciones u otros valores negociables | 1133 | 13.378 | 14.363 |
| b) Otros pasivos financieros | 1134 | 51.793 | |
| 4. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar: | 1124 | 30.652 | 32.359 |
| a) Proveedores | 1125 | 19.136 | 15.686 |
| b) Otros acreedores | 1126 | 3.141 | 9.226 |
| c) Pasivos por impuesto corriente | 1127 | 8.375 | 7.447 |
| 5. Derivados corrientes | 1145 | | |
| a) De cobertura | 1146 | | |
| b) Resto | 1147 | | |
| 6. Otros pasivos corrientes | 1136 | 7.052 | 35.752 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO (A + B + C) | 1200 | 629.001 | 704.048 |

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 | 83.333 | 96.187 | 201.569 | 158.366 |
| (+/-) Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación | 1206 | | | | |
| (+) Trabajos realizados por la empresa para su activo | 1207 | 2.452 | 3.250 | 4.531 | 4.838 |
| (-) Aprovisionamientos | 1208 | (32.309) | (23.081) | (64.330) | (37.204) |
| (+) Otros ingresos de explotación | 1209 | 331 | 610 | 479 | 637 |
| (-) Gastos de personal | 1217 | (29.987) | (47.576) | (80.555) | (75.826) |
| (-) Otros gastos de explotación | 1210 | (10.673) | (20.075) | (31.117) | (34.725) |
| (-) Amortización del inmovilizado | 1211 | (12.800) | (17.804) | (29.673) | (25.974) |
| (+) Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras | 1212 | 216 | 150 | 421 | 298 |
| (+/-) Deterioro del inmovilizado | 1214 | (683) | (2.913) | (683) | (2.913) |
| (+/-) Resultado por enajenaciones del inmovilizado | 1216 | (30) | (1) | | |
| (+/-) Otros resultados | 1215 | (1.682) | 227 | (2.486) | (865) |
| = RESULTADO DE EXPLOTACIÓN | 1245 | (1.832) | (11.026) | (1.844) | (13.368) |
| (+) Ingresos financieros | 1250 | 263 | 170 | 627 | 2.906 |
| a) Ingresos por intereses calculados según el método del tipo de interés efectivo | 1262 | 263 | 170 | 627 | 2.906 |
| b) Resto | 1263 | | | | |
| (-) Gastos financieros | 1251 | (14.542) | (8.114) | (33.397) | (15.068) |
| (+/-) Variación de valor razonable en instrumentos financieros | 1252 | | (829) | | (829) |
| (+/-) 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 | (712) | (566) | (39) | (416) |
| (+/-) Pérdida/Reversión por deterioro de instrumentos financieros | 1255 | (1) | 51 | 957 | (19) |
| (+/-) Resultado por enajenaciones de instrumentos financieros | 1257 | | | | |
| a) Instrumentos financieros a coste amortizado | 1260 | | | | |
| b) Resto de instrumentos financieros | 1261 | | | | |
| = RESULTADO FINANCIERO | 1256 | (14.992) | (9.288) | (31.852) | (13.426) |
| (+/-) Resultados de entidades valoradas por el método de la participación | 1253 | | | | |
| = RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS | 1265 | (16.824) | (20.314) | (33.696) | (26.794) |
| (+/-) Impuesto sobre beneficios | 1270 | (725) | 127 | 2.941 | 839 |
| = RESULTADO DEL PERIODO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS | 1280 | (17.549) | (20.187) | (30.755) | (25.955) |
| (+/-) Resultado del periodo procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos | 1285 | (5.198) | (25) | (15.142) | 2.550 |
| = RESULTADO CONSOLIDADO DEL PERIODO | 1288 | (22.747) | (20.212) | (45.897) | (23.405) |
| a) Resultado atribuido a la entidad controladora | 1300 | (22.586) | (20.093) | (45.590) | (23.147) |
| b) Resultado atribuido a las participaciones no controladoras | 1289 | (161) | (119) | (307) | (258) |

| BENEFICIO POR ACCIÓN | | Importe (X,XX euros) | Importe (X,XX euros) | Importe (X,XX euros) | Importe (X,XX euros) |
|----------------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Básico | 1290 | (0,30) | (0,27) | (0,60) | (0,34) |
| Diluido | 1295 | (0,30) | (0,27) | (0,60) | (0,34) |

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 | (22.747) | (20.212) | (45.897) | (23.405) |
| 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 | (4.593) | 667 | (973) | 2.408 |
| 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 | (4.593) | 667 | (973) | 2.408 |
| a) Ganancias/(Pérdidas) por valoración | 1366 | (4.593) | 667 | (973) | 2.408 |
| 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 | (27.340) | (19.545) | (46.870) | (20.997) |
| a) Atribuidos a la entidad controladora | 1398 | (27.179) | (19.426) | (46.563) | (20.739) |
| b) Atribuidos a participaciones no controladoras | 1399 | (161) | (119) | (307) | (258) |

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 | 760 | 361.705 | (750) | (23.147) | 130 | (2.301) | (57) | 336.340 |
| Ajuste por cambios de criterio contable | 3111 | | | | | | | | |
| Ajuste por errores | 3112 | | | | | | | | |
| Saldo inicial ajustado | 3115 | 760 | 361.705 | (750) | (23.147) | 130 | (2.301) | (57) | 336.340 |
| I. Resultado Integral Total del periodo | 3120 | | | | (45.590) | | (973) | (307) | (46.870) |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 3125 | | (544) | 457 | | 11 | | 374 | 298 |
| 1. Aumentos/ (Reducciones) de capital | 3126 | | | | | | | | |
| 2. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto | 3127 | | | | | 4 | | | 4 |
| 3. Distribución de dividendos | 3128 | | | | | | | | |
| 4. Operaciones con acciones o participaciones en patrimonio propias (netas) | 3129 | | (170) | 457 | | | | | 287 |
| 5. Incrementos/ (Reducciones) por combinaciones de negocios | 3130 | | (374) | | | | | 374 | |
| 6. Otras operaciones con socios o propietarios | 3132 | | | | | 7 | | | 7 |
| III. Otras variaciones de patrimonio neto | 3135 | | (23.033) | | 23.147 | | | | 114 |
| 1. Pagos basados en instrumentos de patrimonio | 3136 | | | | | | | | |
| 2. Traspasos entre partidas de patrimonio neto | 3137 | | (23.147) | | 23.147 | | | | |
| 3. Otras variaciones | 3138 | | 114 | | | | | | 114 |
| Saldo final al 31/12/2023 | 3140 | 760 | 338.128 | (293) | (45.590) | 141 | (3.274) | 10 | 289.882 |

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 | 614 | 290.705 | (475) | (23.255) | 11.150 | (4.709) | (51) | 273.979 |
| Ajuste por cambios de criterio contable | 3151 | | | | | | | | |
| Ajuste por errores | 3152 | | | | (1.345) | | | | (1.345) |
| Saldo inicial ajustado (periodo comparativo) | 3155 | 614 | 290.705 | (475) | (24.600) | 11.150 | (4.709) | (51) | 272.634 |
| I. Resultado Integral Total del periodo | 3160 | | | | (23.147) | | 2.408 | (258) | (20.997) |
| II. Operaciones con socios o propietarios | 3165 | 146 | 96.241 | (275) | | (11.020) | | 251 | 85.343 |
| 1. Aumentos/ (Reducciones) de capital | 3166 | 146 | 100.882 | | | | | | 101.028 |
| 2. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto | 3167 | | | | | (52) | | | (52) |
| 3. Distribución de dividendos | 3168 | | | | | | | | |
| 4. Operaciones con acciones o participaciones en patrimonio propias (netas) | 3169 | | (180) | (275) | | | | | (455) |
| 5. Incrementos/ (Reducciones) por combinaciones de negocios | 3170 | | (1.106) | | | | | 251 | (855) |
| 6. Otras operaciones con socios o propietarios | 3172 | | (3.355) | | | (10.968) | | | (14.323) |
| III. Otras variaciones de patrimonio neto | 3175 | | (25.241) | | 24.600 | | | 1 | (640) |
| 1. Pagos basados en instrumentos de patrimonio | 3176 | | | | | | | | |
| 2. Traspasos entre partidas de patrimonio neto | 3177 | | (24.600) | | 24.600 | | | | |
| 3. Otras variaciones | 3178 | | (641) | | | | | 1 | (640) |
| Saldo final al 31/12/2022 (periodo comparativo) | 3180 | 760 | 361.705 | (750) | (23.147) | 130 | (2.301) | (57) | 336.340 |

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 | (1.093) | (15.434) |
| 1. Resultado antes de impuestos | 1405 | (33.696) | (26.794) |
| 2. Ajustes del resultado: | 1410 | 60.613 | 39.892 |
| (+) Amortización del inmovilizado | 1411 | 29.673 | 25.974 |
| (+/-) Otros ajustes del resultado (netos) | 1412 | 30.940 | 13.918 |
| 3. Cambios en el capital corriente | 1415 | (1.117) | (13.741) |
| 4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación: | 1420 | (26.893) | (14.791) |
| (-) Pagos de intereses | 1421 | (25.307) | (15.218) |
| (-) Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio | 1430 | | |
| (+) Cobros de dividendos | 1422 | | |
| (+) Cobros de intereses | 1423 | 627 | 2.906 |
| (+/-) Cobros/(Pagos) por impuesto sobre beneficios | 1424 | (2.213) | (2.479) |
| (+/-) Otros cobros/(pagos) de actividades de explotación | 1425 | | |
| B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (1 + 2 + 3) | 1460 | 395 | (80.586) |
| 1. Pagos por inversiones: | 1440 | (39.321) | (94.586) |
| (-) Empresas del grupo, asociadas y unidades de negocio | 1441 | | |
| (-) Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias | 1442 | (13.148) | (15.161) |
| (-) Otros activos financieros | 1443 | (2.094) | (3.614) |
| (-) Activos no corrientes y pasivos que se han clasificado como mantenidos para la venta | 1459 | | |
| (-) Otros activos | 1444 | (24.079) | (75.811) |
| 2. Cobros por desinversiones: | 1450 | 39.716 | 14.000 |
| (+) Empresas del grupo, asociadas y unidades de negocio | 1451 | 39.716 | 14.000 |
| (+) Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias | 1452 | | |
| (+) Otros activos financieros | 1453 | | |
| (+) 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 | 8.193 | 94.773 |
| 1. Cobros y (pagos) por instrumentos de patrimonio: | 1470 | 287 | 82.478 |
| (+) Emisión | 1471 | 287 | 82.478 |
| (-) Amortización | 1472 | | |
| (-) Adquisición | 1473 | | |
| (+) Enajenación | 1474 | | |
| 2. Cobros y (pagos) por instrumentos de pasivo financiero: | 1480 | 7.906 | 12.295 |
| (+) Emisión | 1481 | 18.178 | 51.898 |
| (-) Devolución y amortización | 1482 | (10.272) | (39.603) |
| 3. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio | 1485 | | |
| 4. Otros flujos de efectivo de actividades de financiación | 1486 | | |
| (-) Pagos de intereses | 1487 | | |
| (+/-) Otros cobros/(pagos) de actividades de financiación | 1488 | | |
| D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO | 1492 | 39 | 416 |
| E) AUMENTO/(DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES (A + B + C + D) | 1495 | 7.534 | (831) |
| F) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO | 1499 | 34.295 | 35.126 |
| G) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO (E + F) | 1500 | 41.829 | 34.295 |

COMPONENTES DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO

| | | PERIODO ACTUAL 31/12/2023 | PERIODO ANTERIOR 31/12/2022 |
|------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| (+) Caja y bancos | 1550 | 41.829 | 34.295 |
| (+) Otros activos financieros | 1552 | | |
| (-) Menos: Descubiertos bancarios reintegrables a la vista | 1553 | | |
| TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO | 1600 | 41.829 | 34.295 |

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 | 12.625 | 9.296 | 150.182 | 117.901 |
| Mercado internacional | 2215 | | | 51.387 | 40.465 |
| a) Unión Europea | 2216 | | | 14.171 | 13.848 |
| a.1) Zona Euro | 2217 | | | 14.171 | 13.848 |
| a.2) Zona no Euro | 2218 | | | | |
| b) Resto | 2219 | | | 37.216 | 26.617 |
| TOTAL | 2220 | 12.625 | 9.296 | 201.569 | 158.366 |

Comentarios:

| SEGMENTOS | | CONSOLIDADO | | | |
|------------------------------------------|-------------|----------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|
| | | Ingresos de las actividades ordinarias | | Resultado | |
| | | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR |
| | 2221 | 122.262 | 84.754 | (39.789) | (18.138) |
| 79 | 2222 | 79.307 | 73.612 | (5.801) | (5.009) |
| | 2223 | | | | |
| | 2224 | | | | |
| | 2225 | | | | |
| | 2226 | | | | |
| | 2227 | | | | |
| | 2228 | | | | |
| | 2229 | | | | |
| | 2230 | | | | |
| TOTAL de los segmentos a informar | 2235 | 201.569 | 158.366 | (45.590) | (23.147) |

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

12. PLANTILLA MEDIA

| | | INDIVIDUAL | | CONSOLIDADO | |
|------------------------|-------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR |
| PLANTILLA MEDIA | 2295 | 126 | 83 | 2.062 | 2.417 |
| Hombres | 2296 | 34 | 31 | 761 | 906 |
| Mujeres | 2297 | 92 | 52 | 1.301 | 1.511 |

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 | 408 | 456 |
| 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 | 408 | 456 |

DIRECTIVOS:

Total remuneraciones recibidas por los directivos

| | | Importe (Miles €) | |
|---------------------------------------------------|-------------|-------------------|------------------|
| | | PERIODO ACTUAL | PERIODO ANTERIOR |
| Total remuneraciones recibidas por los directivos | 2325 | 379 | 392 |

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 | 408 | | | 305 | 713 |
| 2) Arrendamientos | 2343 | | | | | |
| 3) Recepción de servicios | 2344 | | | | | |
| 4) Compra de existencias | 2345 | | | | | |
| 5) Otros gastos | 2348 | | | | | |
| TOTAL GASTOS (1 + 2 + 3 + 4 + 5) | 2350 | 408 | | | 305 | 713 |
| 6) Ingresos financieros | 2351 | | | | | |
| 7) Dividendos recibidos | 2354 | | | | | |
| 8) Prestación de servicios | 2356 | | | | 1.000 | 1.000 |
| 9) Venta de existencias | 2357 | | | | | |
| 10) Otros ingresos | 2359 | | | | | |
| TOTAL INGRESOS (6 + 7 + 8 + 9 + 10) | 2360 | | | | 1.000 | 1.000 |

| | | 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 | | | | 1.210 | 1.210 |
| 2) Préstamos y créditos concedidos | 2342 | | | | 2.202 | 2.202 |
| 3) Otros derechos de cobro | 2346 | | | | | |
| TOTAL SALDOS DEUDORES (1+2+3) | 2347 | | | | 3.412 | 3.412 |
| 4) Proveedores y Acreedores comerciales | 2352 | | | | | |
| 5) Préstamos y créditos recibidos | 2353 | | | | | |
| 6) Otras obligaciones de pago | 2355 | 18.032 | 600 | | 5.227 | 23.859 |
| TOTAL SALDOS ACREEDORES (4+5+6) | 2358 | 18.032 | 600 | | 5.227 | 23.859 |

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

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

Uds.: Miles de euros

| | | PERIODO ANTERIOR | | | | Total |
|--------------------------------------------|-------------|----------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------|--------------|
| | | Accionistas significativos | Administradores y Directivos | Personas, sociedades o entidades del grupo | Otras partes vinculadas | |
| GASTOS E INGRESOS: | | | | | | |
| 1) Gastos financieros | 6340 | 387 | | | 811 | 1.198 |
| 2) Arrendamientos | 6343 | | | | | |
| 3) Recepción de servicios | 6344 | | | | | |
| 4) Compra de existencias | 6345 | | | | | |
| 5) Otros gastos | 6348 | | | | | |
| TOTAL GASTOS (1 + 2 + 3 + 4 + 5) | 6350 | 387 | | | 811 | 1.198 |
| 6) Ingresos financieros | 6351 | | | | | |
| 7) Dividendos recibidos | 6354 | | | | | |
| 8) Prestación de servicios | 6356 | | | | 935 | 935 |
| 9) Venta de existencias | 6357 | | | | | |
| 10) Otros ingresos | 6359 | | | | | |
| TOTAL INGRESOS (6 + 7 + 8 + 9 + 10) | 6360 | | | | 935 | 935 |

| | | PERIODO ANTERIOR | | | | 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) | 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 | | | | 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 | 6341 | | | | 1.132 | 1.132 |
| 2) Préstamos y créditos concedidos | 6342 | | | | 1.551 | 1.551 |
| 3) Otros derechos de cobro | 6346 | | | | | |
| TOTAL SALDOS DEUDORES (1+2+3) | 6347 | | | | 2.683 | 2.683 |
| 4) Proveedores y Acreedores comerciales | 6352 | | | | | |
| 5) Préstamos y créditos recibidos | 6353 | | | | | |
| 6) Otras obligaciones de pago | 6355 | 6.761 | 600 | | 14.000 | 21.361 |
| TOTAL SALDOS ACREEDORES (4+5+6) | 6358 | 6.761 | 600 | | 14.000 | 21.361 |

Comentarios: