

NUEVA SOCIEDAD DE DEMOSTRACION SAU

Reobertura del full registral 27/02/2024

REFS.

NIF A00000000 Número D-U-N-S ® 475205709

Anàlisi Financera

❗ En aquest producte modular trobareu la informació financera corresponent als tres darrers exercicis. Si voleu consultar la informació financera dels cinc darrers exercicis, podeu fer-ho de forma online o descarregant la informació en Excel des del producte modular Anàlisi Financera.

Informació general

Última informació financera disponible



BALANÇ INDIVIDUAL
31/12/2013



BALANÇ CONSOLIDAT
31/12/2013



La informació del darrer Dipòsit de Comptes individual continguda en aquest Informa procedeix de fonts pròpies alienes al Registre Mercantil.

Por causas ajenas a nuestra voluntad el Depósito de cuentas del Registro Mercantil del ejercicio 2013, se ha recibido erróneamente, teniendo disponible el Depósito consolidado.

Balanç de Situació

Actiu

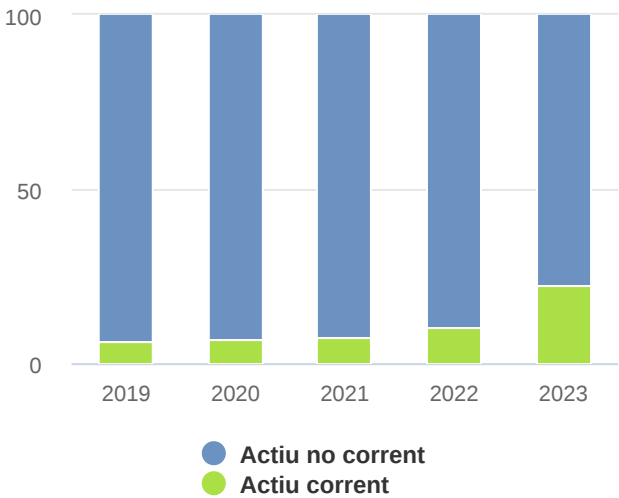
① Xifres expressades en €

	31/12/2023 (12 mesos)	Variació %	31/12/2022 (12 mesos)	Variació %	31/12/2021 (12 mesos)
A) ACTIU NO CORRENT	12.790.000,00	-11,06	14.380.000,00	6,20	13.540.000,00
I. Immobilitzat intangible	700.000,00	-12,50	800.000,00	6,67	750.000,00
1. Desenvolupament	100.000,00				
2. Concessions	50.000,00				
4. Fons de comerç	50.000,00				
5. Aplicacions informàtiques	100.000,00				
6. Investigació	100.000,00				
7. Propietat intel·lectual	300.000,00				
8. Altre immobilitzat intangible			800.000,00	6,67	750.000,00
II. Immobilitzat material	12.000.000,00	-11,11	13.500.000,00	5,97	12.740.000,00
1. Terrenys i construccions			13.500.000,00	5,97	12.740.000,00
2. Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	12.000.000,00				
III. Inversions immobiliàries	90.000,00	12,50	80.000,00	60,00	50.000,00
1. Terrenys	90.000,00	12,50	80.000,00	60,00	50.000,00
IV. Inversions a empreses del grup i associades a llarg termini					
V. Inversions financeres a llarg termini					
VI. Actius per impost diferit					
VII. Deutors comercials no corrents					
B) ACTIU CORRENT	3.710.000,00	121,62	1.674.000,00	52,18	1.100.000,00
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda					
II. Existències					
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	2.810.000,00	389,55	574.000,00	282,67	150.000,00
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	1.500.000,00				
b) Clients per vendes i prestacions de serveis a curt termini	1.500.000,00				
3. Deutors diversos	674.000,00	85,16	364.000,00		
4. Personal	636.000,00	202,86	210.000,00	40,00	150.000,00
IV. Inversions amb empreses del grup i associades a curt termini					
V. Inversions financeres a curt termini					

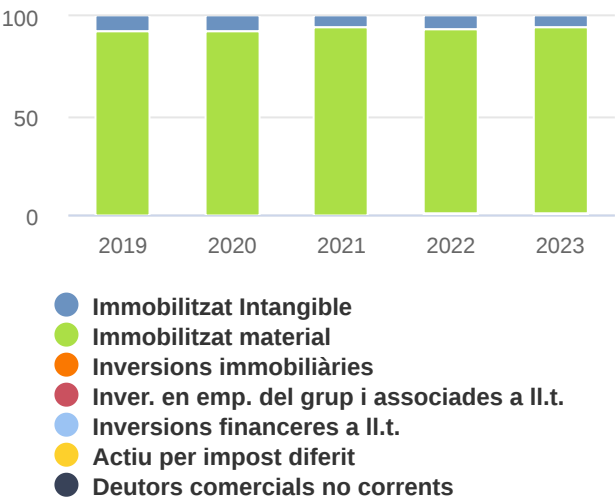
	31/12/2023 (12 mesos)	Variació %	31/12/2022 (12 mesos)	Variació %	31/12/2021 (12 mesos)
VI. Periodificacions a curt termini					
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	900.000,00	-18,18	1.100.000,00	15,79	950.000,00
1. Tresoreria	900.000,00	-18,18	1.100.000,00	15,79	950.000,00
TOTAL ACTIU (A + B)	16.500.000,00	2,78	16.054.000,00	9,66	14.640.000,00

Gràfics de composició de l'actiu

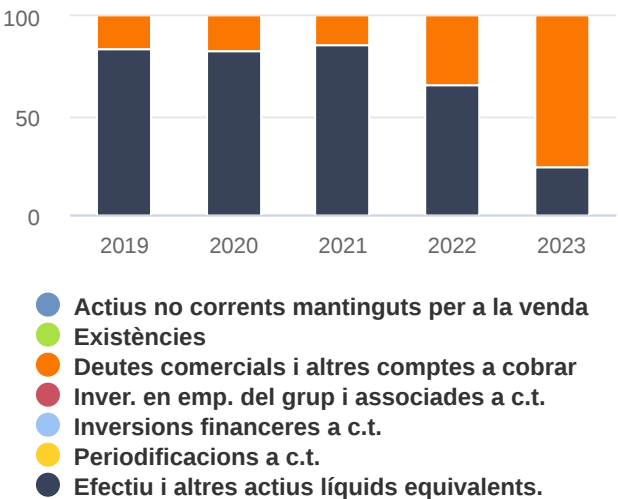
Composició de l'actiu per capítol



Composició de l'actiu no corrent per epígraf



Composició de l'actiu corrent per epígraf



Patrimoni net i passiu

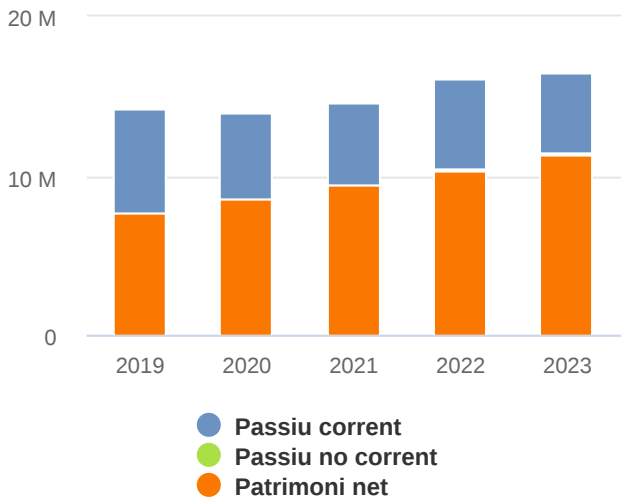
❶ Xifres expressades en €

	31/12/2023 (12 mesos)	Variació %	31/12/2022 (12 mesos)	Variació %	31/12/2021 (12 mesos)
A) PATRIMONI NET	11.353.000,00	9,45	10.373.000,00	10,08	9.423.000,00
A-1) Fons propis	11.353.000,00	9,45	10.373.000,00	10,08	9.423.000,00
I. Capital	500.000,00		500.000,00		500.000,00
1. Capital escriturat	500.000,00		500.000,00		500.000,00
II. Prima d'emissió					
III. Reserves	820.000,00		820.000,00		820.000,00
2. Altres reserves	820.000,00		820.000,00		820.000,00
IV. Accions i participacions en patrimoni pròpies					
V. Resultats d'exercicis anteriors	9.053.000,00	11,72	8.103.000,00	12,65	7.193.000,00
1. Romanent	9.053.000,00	11,72	8.103.000,00	12,65	7.193.000,00
VI. Altres aportacions de socis					
VII. Resultat de l'exercici	980.000,00	3,16	950.000,00	4,40	910.000,00
VIII. (Dividend a compte)					
IX. Altres instruments de patrimoni net					
A-2) Ajusts per canvis de valor					
I. Actius financers a valor raonable amb canvis en el patrimoni net					
II. Operacions de cobertura					
III. Actius no corrents i passius vinculats, mantinguts per a la venda					
IV. Diferència de conversió					
V. Altres					
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts					
B) PASSIU NO CORRENT	90.000,00	5,88	85.000,00	21,43	70.000,00
I. Provisions a llarg termini					
II. Deutes a llarg termini	90.000,00	5,88	85.000,00	21,43	70.000,00
2. Deutes amb entitats de crèdit	90.000,00	5,88	85.000,00	21,43	70.000,00
III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini					
IV. Passius per impost diferit					
V. Periodificacions a llarg termini					
VI. Creditors comercials no corrents					
VII. Deute amb característiques especials a llarg termini					
C) PASSIU CORRENT	5.057.000,00	-9,63	5.596.000,00	8,72	5.147.000,00
I. Passius vinculats amb actius no corrents mantinguts per a la venda					
II. Provisions a curt termini					
III. Deutes a curt termini	4.100.000,00	3,02	3.980.000,00	-2,93	4.100.000,00

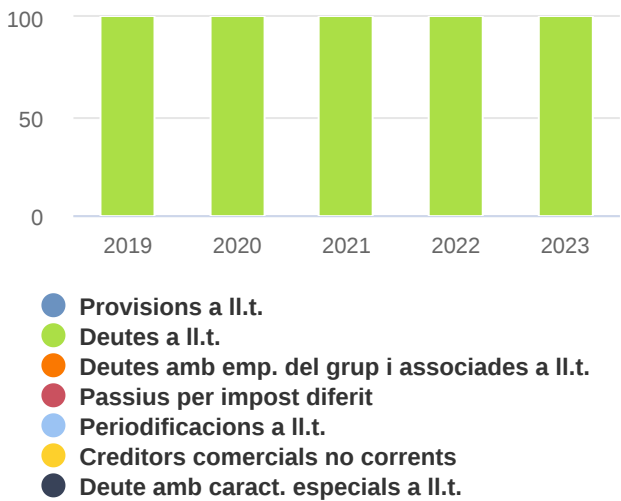
	31/12/2023 (12 mesos)	Variació %	31/12/2022 (12 mesos)	Variació %	31/12/2021 (12 mesos)
2. Deutes amb entitats de crèdit	4.000.000,00	0,50	3.980.000,00		
3. Creditors per arrendament financer					4.100.000,00
4. Derivats	100.000,00				
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini					
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	957.000,00	-40,78	1.616.000,00	54,35	1.047.000,00
1. Proveïdors	500.000,00				
b) Proveïdors a curt termini	500.000,00				
3. Creditors diversos	457.000,00	-71,72	1.616.000,00	54,35	1.047.000,00
VI. Periodificacions a curt termini					
VII. Deute amb característiques especials a curt termini					
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A + B + C)	16.500.000,00	2,78	16.054.000,00	9,66	14.640.000,00

Gràfics de composició del patrimoni net i passiu

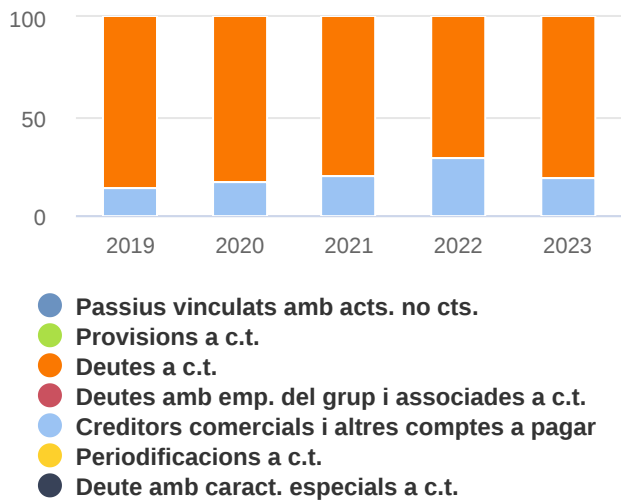
Composició del passiu per capítol



Composició de passiu no corrent per epígraf



Composició de passiu corrent per epígraf



Compte de pèrdues i guanys

Compte de pèrdues i guanys

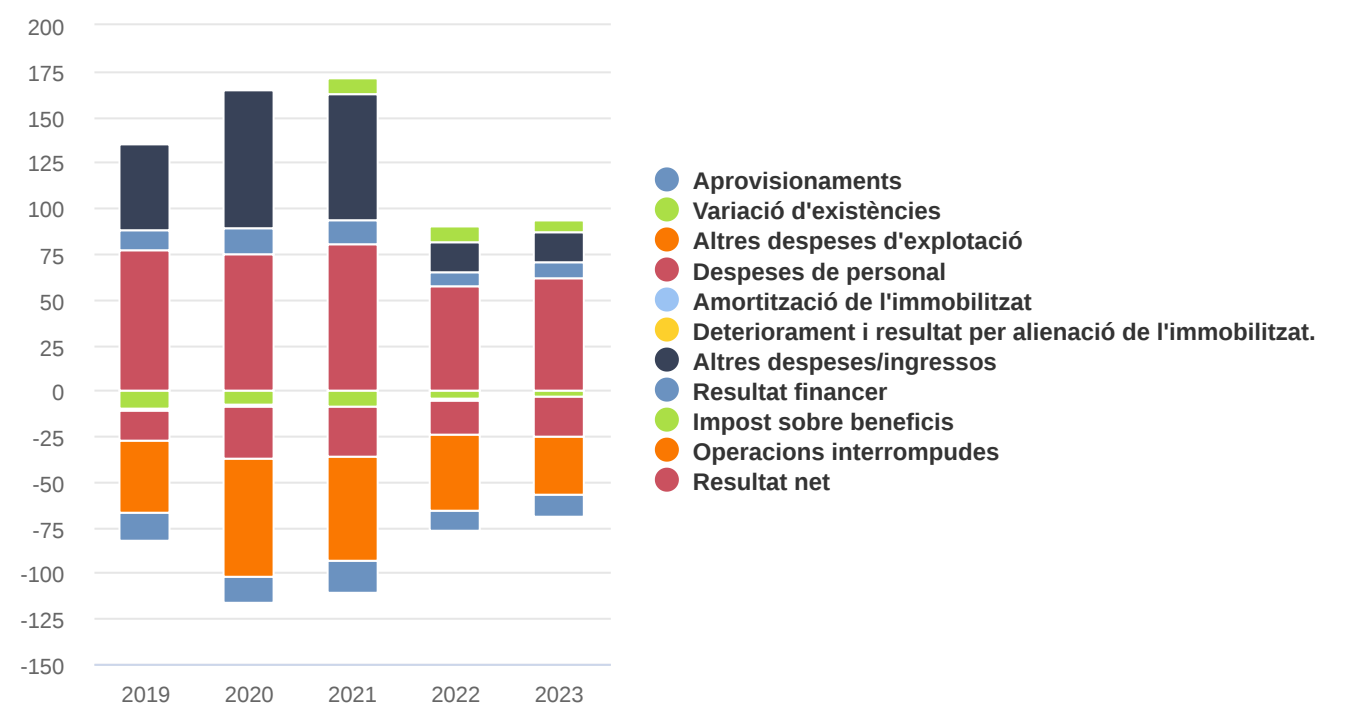
① Xifres expressades en €

	31/12/2023 (12 mesos)	Variació %	31/12/2022 (12 mesos)	Variació %	31/12/2021 (12 mesos)
A) OPERACIONS CONTINUADES					
1. Import net de la xifra de negocis	1.490.000,00	-5,70	1.580.000,00	50,48	1.050.000,00
a) Vendes	1.400.000,00	-6,67	1.500.000,00	50,00	1.000.000,00
b) Prestacions de serveis	90.000,00	12,50	80.000,00	60,00	50.000,00
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	100.000,00	-33,33	150.000,00	50,00	100.000,00
3. Treballs efectuats per l'empresa per al seu actiu					
4. Aprovisionaments	-190.000,00	-5,56	-180.000,00	10,00	-200.000,00
a) Consum de mercaderies	-190.000,00	-5,56	-180.000,00	10,00	-200.000,00
5. Altres ingressos d'explotació	85.000,00	-5,56	90.000,00	5,88	85.000,00
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	85.000,00	-5,56	90.000,00	5,88	85.000,00
6. Despeses de personal	-350.000,00	-9,38	-320.000,00	-3,23	-310.000,00
a) Sous, salaris i assimilats	-280.000,00	3,45	-290.000,00	-1,75	-285.000,00
b) Càrregues socials	-70.000,00	-133,33	-30.000,00	-20,00	-25.000,00
7. Altres despeses d'explotació	-500.000,00	28,57	-700.000,00	-7,69	-650.000,00
a) Serveis exteriors	-450.000,00	35,71	-700.000,00	-7,69	-650.000,00
b) Tributs	-50.000,00				
8. Amortització de l'immobilitzat			-9.000,00	-5,88	-8.500,00
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres					
10. Excessos de provisions					
11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat					
12. Diferència negativa de combinacions de negoci					
13. Altres resultats	265.000,00	-5,02	279.000,00	-64,39	783.500,00
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10 + 11 + 12 + 13)	900.000,00	1,12	890.000,00	4,71	850.000,00
14. Ingressos financers	180.000,00	5,88	170.000,00	-8,11	185.000,00
a) De participacions en instruments de patrimoni	180.000,00	5,88	170.000,00	-8,11	185.000,00
a 2) En tercers	180.000,00	5,88	170.000,00	-8,11	185.000,00
15. Despeses financeres	-50.000,00	-25,00	-40.000,00	-14,29	-35.000,00
b) Per deutes amb tercers	-50.000,00	-25,00	-40.000,00	-14,29	-35.000,00

	31/12/2023 (12 mesos)	Variació %	31/12/2022 (12 mesos)	Variació %	31/12/2021 (12 mesos)
16. Variació de valor raonable en instruments financers					
17. Diferències de canvi					
18. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers					
19. Altres ingressos i despeses de caràcter financer					
A.2) RESULTAT FINANCER (14 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	130.000,00		130.000,00	-13,33	150.000,00
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1 + A.2)	1.030.000,00	0,98	1.020.000,00	2,00	1.000.000,00
20. Impost sobre beneficis	-50.000,00	28,57	-70.000,00	22,22	-90.000,00
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (A.3 + 20)	980.000,00	3,16	950.000,00	4,40	910.000,00
B) OPERACIONS INTERROMPUDES					
21. Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos					
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4 + 21)	980.000,00	3,16	950.000,00	4,40	910.000,00

Gràfics de composició del compte de pèrdues i guanys

Evolució de pesos relatius per epígraf



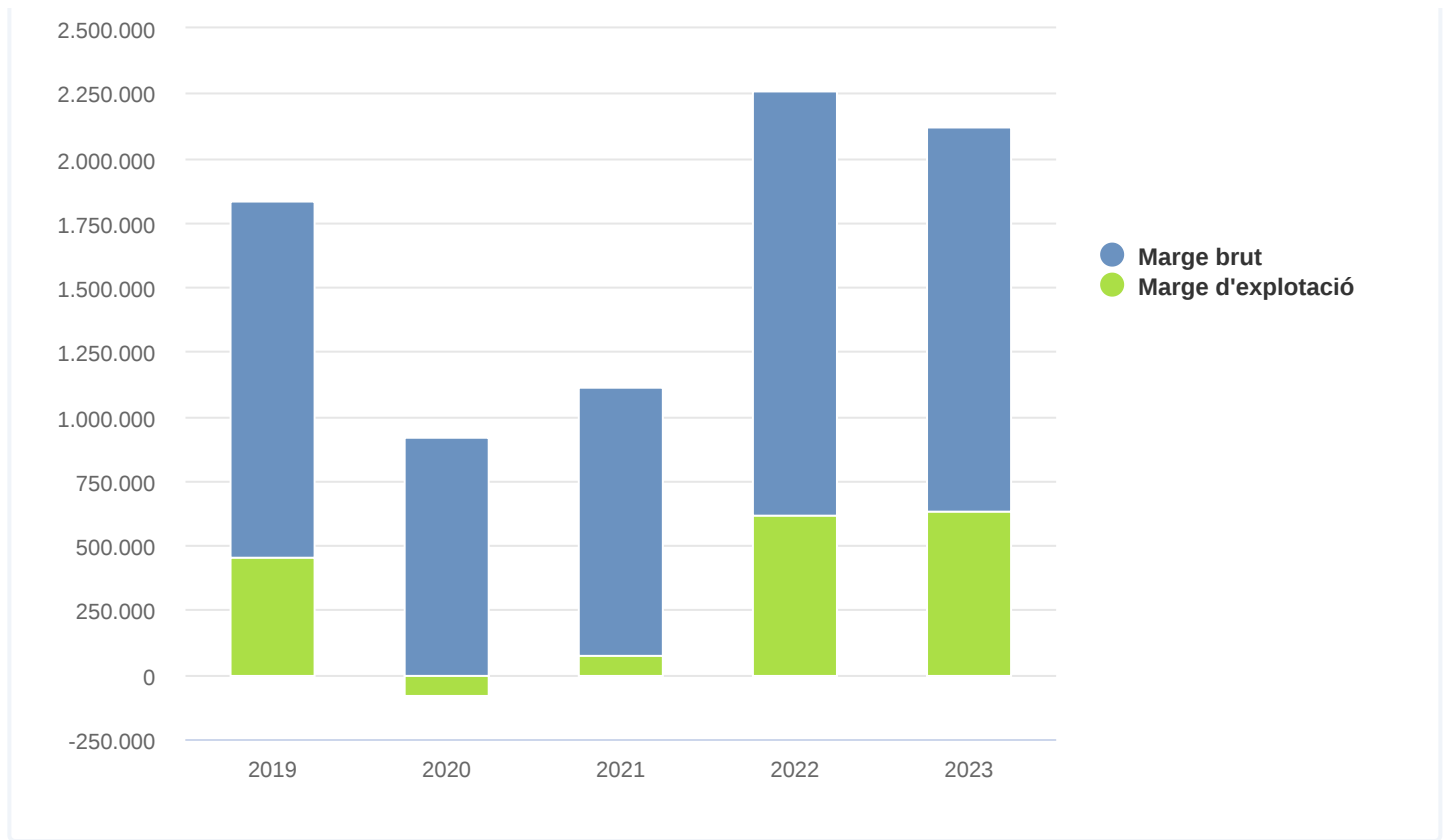
Compte analític de resultats

Compte analític de resultats

❶ Xifres expressades en €

	31/12/2023 (12 mesos)	% Ing. Explot.	31/12/2022 (12 mesos)	% Ing. Explot.	31/12/2021 (12 mesos)
Import net de la xifra de negocis	1.490.000,00	94.60	1.580.000,00	94.61	1.050.000,00
Altres ingressos d'explotació	85.000,00	5.40	90.000,00	5.39	85.000,00
INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	1.575.000,00	100.00	1.670.000,00	100.00	1.135.000,00
Aprovisionaments	-190.000,00	-12.06	-180.000,00	-10.78	-200.000,00
Variació d'existències	100.000,00	6.35	150.000,00	8.98	100.000,00
MARGE BRUT	1.485.000,00	94.29	1.640.000,00	98.20	1.035.000,00
Altres despeses d'explotació	-500.000,00	-31.75	-700.000,00	-41.92	-650.000,00
Despeses de personal	-350.000,00	-22.22	-320.000,00	-19.16	-310.000,00
RESULTAT BRUT D'EXPLOTACIÓ	635.000,00	40.32	620.000,00	37.13	75.000,00
Dotacions d'amortitzacions d'immobilitzat			-9.000,00	-0.54	-8.500,00
Altres despeses/ingressos	265.000,00	16.83	279.000,00	16.71	783.500,00
RESULTAT NET D'EXPLOTACIÓ	900.000,00	57.14	890.000,00	53.29	850.000,00
Resultat financer	130.000,00	8.25	130.000,00	7.78	150.000,00
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	1.030.000,00	65.40	1.020.000,00	61.08	1.000.000,00
Impost de societats	-50.000,00	-3.17	-70.000,00	-4.19	-90.000,00
RESULTAT PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	980.000,00	62.22	950.000,00	56.89	910.000,00
RESULTAT NET	980.000,00	62.22	950.000,00	56.89	910.000,00

Comentaris del compte analític de resultats



Estat de canvis de patrimoni net

Estat d'ingressos i despeses reconeguts

ⓘ Xifres expressades en €

	31/12/2023 (12 mesos)	31/12/2022 (12 mesos)	31/12/2021 (12 mesos)	31/12/2020 (12 mesos)	31/12/2019 (12 mesos)
A) RESULTAT DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	980.000,00	950.000,00	910.000,00	800.000,00	1.250.000,00
INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT AL PATRIMONI NET					
I. Per valoració d'instruments financers					
II. Per cobertures de fluxos d'efectiu					
III. Subvencions, donacions i llegats rebuts					
IV. Per guanys i pèrdues actuàrials i altres ajusts					
V. Per actius no corrents i passius vinculats, mantinguts per a la venda					
VI. Diferències de conversió					
VII. Efecte impositiu					
B) TOTAL INGRESSOS I DESPESES IMPUTATS DIRECTAMENT EN EL PATRIMONI NET (I + II + III + IV + V + VI + VII)					
TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS					
VIII. Per valoració d'instruments financers					
IX. Per cobertures de fluxos d'efectiu					
X. Subvencions, donacions i llegats rebuts					
XI. Per actius no corrents i passius vinculats, mantinguts per a la venda					
XII. Diferències de conversió					
XIII. Efecte impositiu					
C) TOTAL TRANSFERÈNCIES AL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS (VIII + IX + X + XI + XII + XIII)					
TOTAL D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS (A + B + C)	980.000,00	950.000,00	910.000,00	800.000,00	1.250.000,00

Estat total de canvis de patrimoni net

ⓘ Xifres expressades en €

	CAPITAL ESCRIPTURAT	RESERVES	RESULTATS D'EXERCICIS ANTERIORS	R
SALDO, FINAL DE L'EXERCICI (2018)	280.000,00	720.000,00		5.363.000,00

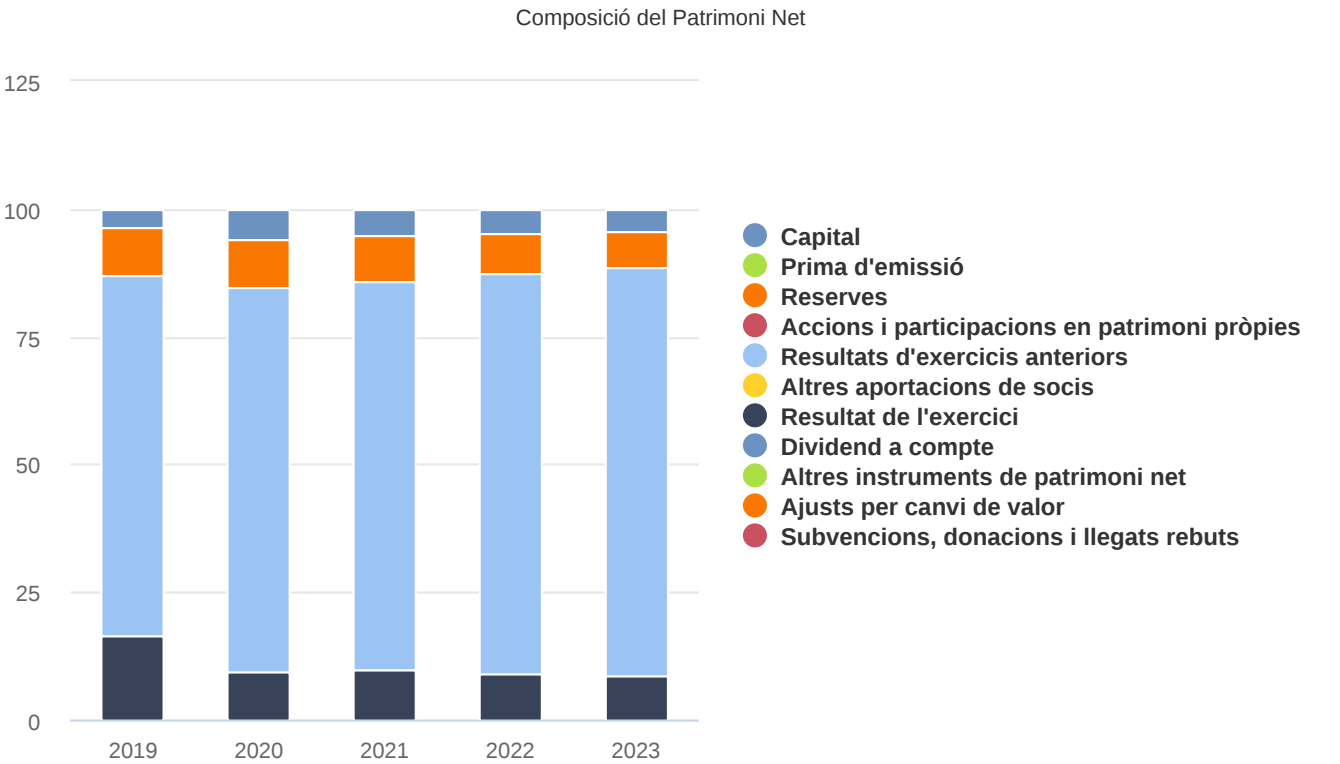
	CAPITAL ESCRIPTURAT	RESERVES	RESULTATS D'EXERCICIS ANTERIORS	R
I. Ajusts per canvi de criteri en l'exercici (2018)				
II. Ajusts per errors de l'exercici (2018)				
SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI (2019)	280.000,00	720.000,00		5.363.000,00
I. Total ingressos i despeses reconeguts				
II. Operacions amb socis o propietaris				
III. Altres variacions del patrimoni net				
SALDO, FINAL DE L'EXERCICI (2019)	500.000,00	820.000,00		5.143.000,00
I. Ajusts per canvi de criteri en l'exercici (2019)				
II. Ajusts per errors de l'exercici (2019)				
SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI (2020)	500.000,00	820.000,00		5.143.000,00
I. Total ingressos i despeses reconeguts				
II. Operacions amb socis o propietaris				
III. Altres variacions del patrimoni net				1.250.000,00
2. Altres variacions				1.250.000,00
SALDO, FINAL DE L'EXERCICI (2020)	500.000,00	820.000,00		6.393.000,00
I. Ajusts per canvi de criteri en l'exercici (2020)				
II. Ajusts per errors de l'exercici (2020)				
SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI (2021)	500.000,00	820.000,00		6.393.000,00
I. Total ingressos i despeses reconeguts				
II. Operacions amb socis o propietaris				
III. Altres variacions del patrimoni net				800.000,00
2. Altres variacions				800.000,00
SALDO, FINAL DE L'EXERCICI (2021)	500.000,00	820.000,00		7.193.000,00
I. Ajusts per canvi de criteri en l'exercici (2021)				
II. Ajusts per errors de l'exercici (2021)				
SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI (2022)	500.000,00	820.000,00		7.193.000,00
I. Total ingressos i despeses reconeguts				
II. Operacions amb socis o propietaris				
III. Altres variacions del patrimoni net				910.000,00
2. Altres variacions				910.000,00
SALDO, FINAL DE L'EXERCICI (2022)	500.000,00	820.000,00		8.103.000,00
I. Ajusts per canvi de criteri en l'exercici (2022)				
II. Ajusts per errors de l'exercici (2022)				

	CAPITAL ESCRIPTURAT	RESERVES	RESULTATS D'EXERCICIS ANTERIORS	R
SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI (2023)	500.000,00	820.000,00	8.103.000,00	
I. Total ingressos i despeses reconeguts				
II. Operacions amb socis o propietaris				
III. Altres variacions del patrimoni net			950.000,00	
2. Altres variacions			950.000,00	
SALDO, FINAL DE L'EXERCICI (2023)	500.000,00	820.000,00	9.053.000,00	

	TOTAL
SALDO, FINAL DE L'EXERCICI (2018)	280.000,00
I. Ajusts per canvi de criteri en l'exercici (2018)	
II. Ajusts per errors de l'exercici (2018)	
SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI (2019)	280.000,00
I. Total ingressos i despeses reconeguts	
II. Operacions amb socis o propietaris	
III. Altres variacions del patrimoni net	
SALDO, FINAL DE L'EXERCICI (2019)	500.000,00
I. Ajusts per canvi de criteri en l'exercici (2019)	
II. Ajusts per errors de l'exercici (2019)	
SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI (2020)	500.000,00
I. Total ingressos i despeses reconeguts	
II. Operacions amb socis o propietaris	
III. Altres variacions del patrimoni net	
2. Altres variacions	
SALDO, FINAL DE L'EXERCICI (2020)	500.000,00
I. Ajusts per canvi de criteri en l'exercici (2020)	
II. Ajusts per errors de l'exercici (2020)	
SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI (2021)	500.000,00
I. Total ingressos i despeses reconeguts	
II. Operacions amb socis o propietaris	
III. Altres variacions del patrimoni net	
2. Altres variacions	
SALDO, FINAL DE L'EXERCICI (2021)	500.000,00
I. Ajusts per canvi de criteri en l'exercici (2021)	
II. Ajusts per errors de l'exercici (2021)	
SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI (2022)	500.000,00
I. Total ingressos i despeses reconeguts	
II. Operacions amb socis o propietaris	
III. Altres variacions del patrimoni net	
2. Altres variacions	

	TOTAL
SALDO, FINAL DE L'EXERCICI (2022)	500.000,00
I. Ajusts per canvi de criteri en l'exercici (2022)	
II. Ajusts per errors de l'exercici (2022)	
SALDO AJUSTAT, INICI DE L'EXERCICI (2023)	500.000,00
I. Total ingressos i despeses reconeguts	
II. Operacions amb socis o propietaris	
III. Altres variacions del patrimoni net	
2. Altres variacions	
SALDO, FINAL DE L'EXERCICI (2023)	500.000,00

Gràfics de Composició del Patrimoni Net



Estat de fluxos d'efectiu

Estat de fluxos d'efectiu

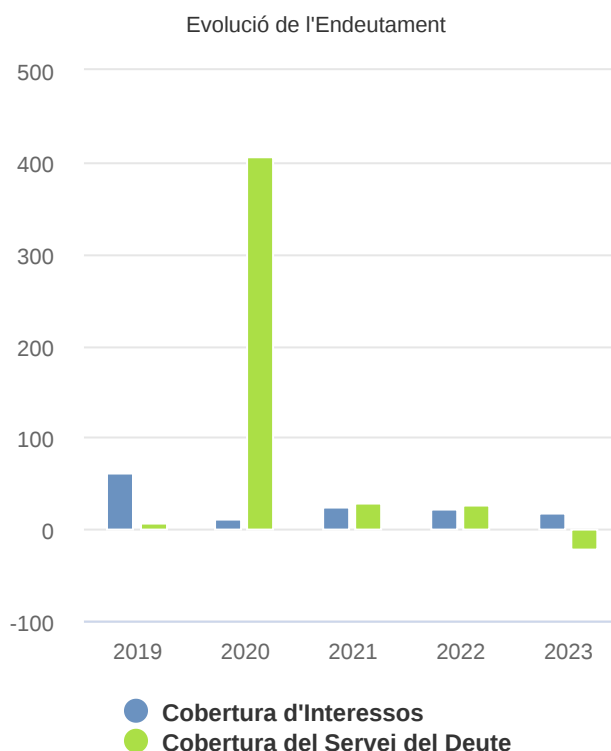
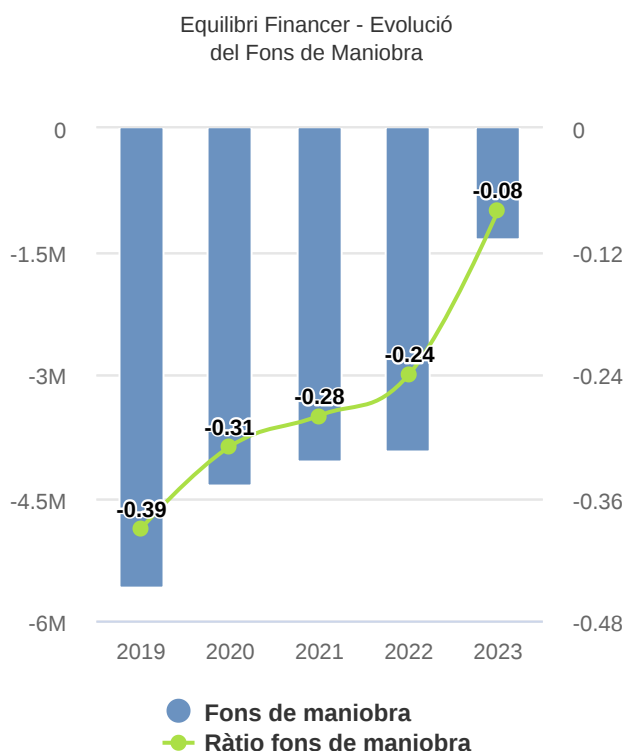
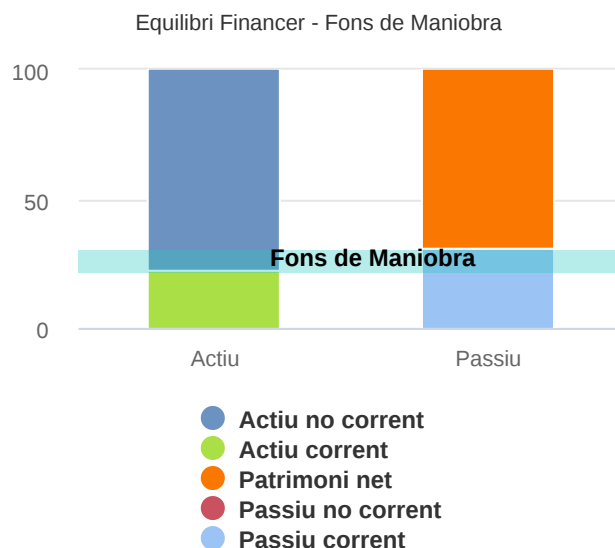
① Xifres expressades en €

	31/12/2023 (12 mesos)	31/12/2022 (12 mesos)	31/12/2021 (12 mesos)	31/12/2020 (12 mesos)	31/12/2019 (12 mesos)
A) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ					
1. Resultat de l'exercici abans d'impostos	1.030.000,00	1.020.000,00	1.000.000,00	880.000,00	1.400.000,00
2. Ajusts del resultat	-130.000,00	-121.000,00	-141.500,00	-150.000,00	
a) Amortització de l'immobilitzat (+)		9.000,00	8.500,00	10.000,00	
g) Ingressos financers (-)	-180.000,00	-170.000,00	-185.000,00	-220.000,00	
h) Despeses financeres (+)	50.000,00	40.000,00	35.000,00	60.000,00	
3. Canvis en el capital corrent	-545.000,00	-589.000,00	-593.500,00	-479.000,00	
b) Deutors i altres comptes per cobrar (+/-)	540.000,00	480.000,00	450.000,00	500.000,00	
d) Creditors i altres comptes per pagar (+/-)	-1.085.000,00	-1.069.000,00	-1.043.500,00	-979.000,00	
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	130.000,00	160.000,00	175.000,00	160.000,00	
a) Pagaments d'interessos (-)	-50.000,00	-40.000,00	-35.000,00	-60.000,00	
c) Cobraments d'interessos (+)	180.000,00	170.000,00	185.000,00	220.000,00	
d) Cobraments (pagaments) per impost sobre beneficis (+/-)		30.000,00	25.000,00		
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4)	485.000,00	470.000,00	440.000,00	411.000,00	1.400.000,00
B) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ					
6. Pagaments per inversions (-)	-18.000,00	-15.000,00	-30.000,00	-35.000,00	
b) Immobilitzat intangible	-18.000,00	-15.000,00	-30.000,00	-35.000,00	
7. Cobraments per desinversions (+)	70.000,00	95.000,00	90.000,00	85.000,00	
c) Immobilitzat material	70.000,00	95.000,00	90.000,00	85.000,00	
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)	52.000,00	80.000,00	60.000,00	50.000,00	
C) FLUXOS D'EFFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT					
9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni					
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	-737.000,00	-400.000,00	-350.000,00	-450.000,00	-611.000,00
b) Devolució i amortització de	-737.000,00	-400.000,00	-350.000,00	-450.000,00	-611.000,00
2. Deutes amb entitats de crèdit (-)	-735.000,00	-400.000,00	-350.000,00	-450.000,00	-611.000,00
5. Altres deutes (-)	-2.000,00				

	31/12/2023 (12 mesos)	31/12/2022 (12 mesos)	31/12/2021 (12 mesos)	31/12/2020 (12 mesos)	31/12/2019 (12 mesos)
11. Pagaments per dividends i remuneracions d'altres instruments de patrimoni					
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament (9 + 10 + 11)	-737.000,00	-400.000,00	-350.000,00	-450.000,00	-611.000,00
d) Efecte de les variacions dels tipus de canvi					
E) AUGMENT/DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12 + D)	-200.000,00	150.000,00	150.000,00	11.000,00	789.000,00
Efectiu o equivalents al començament de l'exercici	1.100.000,00	950.000,00	800.000,00	789.000,00	
Efectiu o equivalents al final de l'exercici	900.000,00	1.100.000,00	950.000,00	800.000,00	789.000,00

Equilibri i endeutament

Gràfics d'Equilibri i Endeutament



Comentaris de l'equilibri financer i endeutament

- L'any 2023 l'actiu de l'empresa es componia d'un 77,52 % d'actiu no corrent i d'un 22,48 % d'actiu corrent. Aquest actiu es finançava en un 68,81 % amb capitals propis, en un 0,55 % amb deute a llarg termini i en un 30,65 % amb deute a curt termini.
- El resultat d'aquesta estructura financera és un fons de maniobra negatiu i igual a **-1.347.000,00** euros, la qual cosa equival a una proporció del **-8,16** % de l'actiu total de l'empresa.
- Aquesta magnitud ha augmentat respecte a l'exercici anterior un 65,66 % havent-ne augmentat també la proporció respecte a l'actiu total de la companyia.
- La millora entre 2022 i 2023 s'ha degut a un augment de l'actiu corrent i una disminució del passiu corrent.
- La cobertura del servei del deute va decreïxer un 177,31 % entre 2022 i 2023. L'any 2023 aquesta magnitud pren valors negatius, la qual cosa implica que l'empresa no genera recursos líquids positius per fer front a l'endeutament.
- La cobertura d'interessos va decreïxer un 19,10 % entre 2022 i 2023, cosa que implica un empitjorament en la capacitat de l'empresa per generar recursos per fer front al servei del deute (càrrega financera).
- L'empitjorament entre 2022 i 2023 s'ha degut principalment a un augment de les despeses financeres.

Ràtios

Ràtios

① Xifres expressades en €

	31/12/2023 (12 mesos)	Variació %	31/12/2022 (12 mesos)	Variació %
Ràtios d'equilibri				
Fons de maniobra (€)	-1.347.000,00	65.66	-3.922.000,00	3.09
Ràtio fons de maniobra	-0,08	66.67	-0,24	14.29
Ràtio de solidesa	0,89	23.61	0,72	2.86
Període mitjà de cobrament (dies)	362		0	
Període mitjà de pagament (dies)	281		0	
Ràtio de Liquiditat (%)	73,36	145.27	29,91	39.96
Ràtio de liquiditat immediata (%)	17,80	-9.46	19,66	6.50
Ràtios d'endeutament				
Percentatge d'endeutament (%)	25,39	0.28	25,32	-11.10
Cost Mitjà de Finançament Extern	0,01	0.00	0,01	0.00
Cobertura del Servei del Deute	-20,95	-177.31	27,10	-2.52
Cobertura d'Interessos	18,00	-19.10	22,25	-8.40
Ràtios generals i d'activitat				
Autofinançament generat per les vendes (%)	-13,42	-241.41	9,49	-33.59
Autofinançament generat pels actius (%)	-1,21	-230.11	0,93	-9.71
Punt Mort	2,53	10.48	2,29	-56.38
Facturació mitja per empleat	67.727,27	-18.56	83.157,90	26.72
Cost mitjà per Empleat	15.909,09	-5.54	16.842,11	-13.07
Rotació d'Actius	0,09	-10.00	0,10	42.86
Rotació d'inventari (dies)				
Ràtios de resultats				
Rendibilitat econòmica (ROA) (%)	5,46	-1.44	5,54	-4.65
Rendibilitat d'explotació (%)	5,46	-2.50	5,60	-4.44
Rendibilitat financera (ROE) (%)	9,07	-7.73	9,83	-7.35

Comentaris de les ràtios

- La rendibilitat econòmica l'any 2023 va assolir un nivell positiu del 5,46 %.
- La rendibilitat econòmica l'any 2023 s'ha reduït des del 5,54 % l'any 2022 fins al 5,46 % l'any 2023 encara que mantenint-se positiva. A aquesta caiguda ha contribuït el descens de la rotació d'actius, l'índex del qual ha passat

de valer 0,10 a un nivell de 0,09.

- La rendibilitat financera l'any 2023 assolí un nivell positiu del 9,07 %.
- L'estructura financera de l'empresa ha afectat positivament la seva rendibilitat financera.