

ANEXO I

GENERAL

2º

INFORME FINANCIERO SEMESTRAL CORRESPONDIENTE AL AÑO

2023

FECHA DE CIERRE DEL PERIODO

31/12/2023

I. DATOS IDENTIFICATIVOS

Denominación Social: REPSOL, S.A.

Domicilio Social: Calle Méndez Álvaro, 44, C.P. 28045 Madrid

C.I.F.

A78374725

II. INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA A LA INFORMACIÓN PERIÓDICA PREVIAMENTE PUBLICADA

Cambios en el modelo de reporting

En 2023, como consecuencia de la evolución de sus negocios y de los cambios en su estructura organizativa, Repsol ha revisado la definición de sus segmentos de Reporting. El segmento de negocio hasta ahora denominado "Comercial y Renovables" se divide en "Cliente" (negocios comerciales con una oferta multienergía focalizada en el cliente) y en "Generación baja en carbono" (negocios de generación eléctrica de bajas emisiones y renovables).

También en 2023, tras la entrada de socios minoritarios en los negocios de Exploración y Producción y de Generación Baja en Carbono, Repsol ha revisado la forma en que presenta sus resultados. A partir de este año, el "Resultado Ajustado" de los negocios no tiene en cuenta la participación de socios minoritarios, de manera que refleja en su integridad el resultado gestionado por la Compañía; con la misma filosofía, tampoco se tienen en cuenta los socios minoritarios ni en el "Efecto Patrimonial", ni en los "Resultados Específicos". El impacto de los "Minoritarios" se refleja en una línea independiente, inmediatamente antes del "Resultado Neto".

La información financiera sobre segmentos desglosada en el apartado 11 de la Información Financiera Seleccionada – Capítulo IV se presenta bajo este nuevo esquema y la correspondiente al mismo periodo del 2022 ha sido re-expresada.

En el Estado de Flujos de Efectivo consolidado correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 (apartados 9 - de la Información Financiera Seleccionada - Capítulo IV), los dividendos distribuidos a participaciones no controladoras se han reclasificado desde el epígrafe 3 "Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio" (código 1485) al epígrafe "Otros cobros/(pagos) de actividades de financiación" (código 1488).

Cambios en la presentación de los ingresos a distribuir por la imputación de los derechos de CO2 gratuitos

A partir de 2023, los ingresos diferidos registrados en el Estado de situación financiera consolidada (apartados 5 - de la Información Financiera Seleccionada - Capítulo IV) por los derechos de emisión de CO2 (EUA CO2) recibidos de manera gratuita, se presentan en balance de situación minorando el valor de las existencias asociadas (código 1055), anteriormente registrados en el epígrafe "Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar" (código 1124). El efecto en 2023 y 2022 ha sido nulo al haberse dispuesto de la totalidad de los derechos asignados gratuitamente.

Adicionalmente los ingresos por las toneladas de CO2 consumidas registrados en la Cuenta de pérdidas y ganancias consolidada (apartados 6 - de la Información Financiera Seleccionada - Capítulo IV), son presentados en el epígrafe "Otros gastos de explotación" (código 1210) neto de los gastos por consumo de derechos de CO2 (conforme a la política contable adoptada por el Grupo para la presentación de subvenciones), anteriormente presentados en el epígrafe "Otros ingresos de explotación" (código 1209). La información correspondiente al mismo periodo del 2022 ha sido re-expresada a efectos comparativos.

Otra información

Bonos perpetuos subordinados:

En el Balance consolidado y el Estado de Cambios en el Patrimonio neto consolidado correspondientes a los ejercicios terminados el 31 de diciembre de 2023 y 2022 (apartados 5 y 8 - de la Información Financiera Seleccionada - Capítulo IV), en el epígrafe "Otros instrumentos de patrimonio neto" dentro de los Fondos Propios se registran los bonos perpetuos subordinados vivos a fecha de balance que no cumplen las condiciones para su consideración contable como pasivo financiero. En el Estado de Cambios en el Patrimonio neto, los citados instrumentos y sus movimientos posteriores se reflejan en la línea "Otras variaciones" del epígrafe III "Otras variaciones de patrimonio neto".

El beneficio por acción correspondiente al ejercicio 2023 y 2022, contenido en el apartado 6 de la Información Financiera Seleccionada (Capítulo IV), incluye los gastos correspondientes a los bonos perpetuos subordinados descritos en el párrafo anterior.

Flujos de efectivo por ventas sin pérdidas de control:

En el Estado de Cambios en el Patrimonio neto consolidado y el Estado de Flujos de Efectivo consolidado correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2023 y 2022 (apartados 8 y 9 - de la Información Financiera Seleccionada - Capítulo IV), en los epígrafes "Incrementos / (Reducciones) por combinaciones de negocios" y "(+/-) Otros cobros / (pagos) de actividades de financiación", respectivamente, se registran los movimientos correspondientes a las ventas/compras sin pérdida de control.

Otros gastos de explotación:

En la Cuenta de Pérdidas y Ganancias onsolidada correspondiente al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2022 y 2023 (apartado 6 - de la Información Financiera Seleccionada - Capítulo IV), en el epígrafe "Otros gastos de explotación" se registra el impacto de los derivados netos de activo y pasivo contratados en actividades de trading de crudo, gas, productos petrolíferos y electricidad.

Operaciones con participaciones no controladoras

En el Estado de Cambios en el Patrimonio neto consolidado correspondiente al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2023 y 2022 (apartado 8 - de la Información Financiera Seleccionada - Capítulo IV), en el epígrafe "Distribución de dividendos" en la columna "Participaciones no controladoras" se registran los dividendos a las participaciones no controladoras.

En el Estado de Flujos de Efectivo consolidado correspondiente al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2023 (apartados 9 - de la Información Financiera Seleccionada - Capítulo IV), en el epígrafe "Otros cobros/(pagos) de actividades de financiación", se registran los dividendos pagados a las participaciones no controladoras.

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	26.050.458	25.275.772
1. Inmovilizado intangible:	0030	215.472	201.687
a) Fondo de comercio	0031		
b) Otro inmovilizado intangible	0032	215.472	201.687
2. Inmovilizado material	0033	315.629	318.291
3. Inversiones inmobiliarias	0034	161.211	179.668
4. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0035	23.739.283	23.662.789
5. Inversiones financieras a largo plazo	0036	40.334	32.189
6. Activos por impuesto diferido	0037	1.572.945	875.948
7. Otros activos no corrientes	0038	5.584	5.200
B) ACTIVO CORRIENTE	0085	3.065.159	5.115.536
1. Activos no corrientes mantenidos para la venta	0050		
2. Existencias	0055	3.415	3.047
3. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar:	0060	1.475.912	1.366.974
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios	0061	651.731	480.360
b) Otros deudores	0062	2.927	2.390
c) Activos por impuesto corriente	0063	821.254	884.224
4. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	0064	1.155.089	2.708.302
5. Inversiones financieras a corto plazo	0070		474.040
6. Periodificaciones a corto plazo	0071	6.274	6.260
7. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	0072	424.469	556.913
TOTAL ACTIVO (A + B)	0100	29.115.617	30.391.308

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	18.578.509	19.513.862
A.1) FONDOS PROPIOS	0180	18.577.963	19.513.366
1. Capital:	0171	1.217.396	1.327.396
a) Capital escriturado	0161	1.217.396	1.327.396
b) Menos: Capital no exigido	0162		
2. Prima de emisión	0172	4.037.929	4.037.929
3. Reservas	0173	11.758.816	8.156.715
4. Menos: Acciones y participaciones en patrimonio propias	0174	(7.749)	(2.678)
5. Resultados de ejercicios anteriores	0178		
6. Otras aportaciones de socios	0179		
7. Resultado del periodo	0175	1.593.871	6.020.788
8. Menos: Dividendo a cuenta	0176	(30.435)	(33.185)
9. Otros instrumentos de patrimonio neto	0177	8.135	6.401
A.2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	0188	546	496
1. Activos financieros disponibles para la venta	0181	546	496
2. Operaciones de cobertura	0182		
3. Otros	0183		
A.3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	0194		
B) PASIVO NO CORRIENTE	0120	7.633.073	9.003.438
1. Provisiones a largo plazo	0115	1.129.752	1.268.935
2. Deudas a largo plazo:	0116	611.403	186.260
a) Deudas con entidades de crédito y obligaciones u otros valores negociables	0131	555.714	135.714
b) Otros pasivos financieros	0132	55.689	50.546
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0117	5.832.738	7.460.482
4. Pasivos por impuesto diferido	0118	59.180	87.761
5. Otros pasivos no corrientes	0135		
6. Periodificaciones a largo plazo	0119		
C) PASIVO CORRIENTE	0130	2.904.035	1.874.008
1. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	0121		
2. Provisiones a corto plazo	0122	41.179	59.860
3. Deudas a corto plazo:	0123	518.993	479.761
a) Deudas con entidades de crédito y obligaciones u otros valores negociables	0133	6.139	3.794
b) Otros pasivos financieros	0134	512.854	475.967
4. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	0129	1.619.133	453.513
5. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar:	0124	724.730	880.874
a) Proveedores	0125	2.955	
b) Otros acreedores	0126	721.694	547.560
c) Pasivos por impuesto corriente	0127	81	333.314
6. Otros pasivos corrientes	0136		
7. Periodificaciones a corto plazo	0128		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	0200	29.115.617	30.391.308

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	2.023.961	2.969.759	2.417.457	3.647.088
(+/-) Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0206	(172)	453	637	432
(+) Trabajos realizados por la empresa para su activo	0207	39.432	44.303	64.658	72.110
(-) Aprovisionamientos	0208	(5.783)	(5.522)	(11.131)	(9.635)
(+) Otros ingresos de explotación	0209	5.595	5.051	9.882	11.692
(-) Gastos de personal	0217	(180.637)	(209.028)	(352.871)	(371.173)
(-) Otros gastos de explotación	0210	(343.423)	(327.629)	(909.021)	(579.299)
(-) Amortización del inmovilizado	0211	(30.169)	(30.134)	(59.795)	(62.884)
(+) Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	0212	1.055	171	1.130	509
(+) Excesos de provisiones	0213	15	924	15	3.311
(+/-) Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0214	(5.307)	763.449	(6.537)	767.156
(+/-) Otros resultados	0215	19.584	2.496.390	19.584	2.496.390
= RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	0245	1.524.151	5.708.187	1.174.008	5.975.697
(+) Ingresos financieros	0250	48.016	11.272	91.227	11.804
(-) Gastos financieros	0251	(136.362)	(123.468)	(240.906)	(227.352)
(+/-) Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0252	5.647	134.669	(20.732)	426.167
(+/-) Diferencias de cambio	0254	8.180	(44.315)	9.739	(45.858)
(+/-) Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0255				
= RESULTADO FINANCIERO	0256	(74.519)	(21.842)	(160.672)	164.761
= RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	0265	1.449.632	5.686.345	1.013.336	6.140.458
(+/-) Impuesto sobre beneficios	0270	550.962	103	580.535	(119.670)
= RESULTADO DEL PERIODO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	0280	2.000.594	5.686.448	1.593.871	6.020.788
(+/-) Resultado del periodo procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	0285				
= RESULTADO DEL PERIODO	0300	2.000.594	5.686.448	1.593.871	6.020.788

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	1.593.871	6.020.788
B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO:	0310	50	50
1. Por valoración de instrumentos financieros:	0320	50	50
a) Activos financieros disponibles para la venta	0321	50	50
b) Otros ingresos/(gastos)	0323		
2. Por coberturas de flujos de efectivo	0330		
3. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	0340		
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		
C) TRANSFERENCIAS A LA CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS:	0350		
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		
4. Resto de ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto	0365		
5. Efecto impositivo	0370		
TOTAL INGRESOS/(GASTOS) RECONOCIDOS (A + B + C)	0400	1.593.921	6.020.838

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	1.327.396	12.161.460	(2.678)	6.020.788	6.400	496		19.513.862
Ajuste por cambios de criterio contable	3011								
Ajuste por errores	3012								
Saldo inicial ajustado	3015	1.327.396	12.161.460	(2.678)	6.020.788	6.400	496		19.513.862
I. Total ingresos/ (gastos) reconocidos	3020				1.593.871		50		1.593.921
II. Operaciones con socios o propietarios	3025	(110.000)	(2.416.692)	(5.071)		(997)			(2.532.760)
1. Aumentos/ (Reducciones) de capital	3026	(110.000)	(1.450.692)	1.560.692					
2. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	3027								
3. Distribución de dividendos	3028		(933.860)						(933.860)
4. Operaciones con acciones o participaciones en patrimonio propias (netas)	3029		(32.140)	(1.565.763)		(997)			(1.598.900)
5. Incrementos/ (Reducciones) por combinaciones de negocios	3030								
6. Otras operaciones con socios o propietarios	3032								
III. Otras variaciones de patrimonio neto	3035		6.021.542		(6.020.788)	2.732			3.486
1. Pagos basados en instrumentos de patrimonio	3036								
2. Traspasos entre partidas de patrimonio neto	3037								
3. Otras variaciones	3038		6.021.542		(6.020.788)	2.732			3.486
Saldo final al 31/12/2023	3040	1.217.396	15.766.310	(7.749)	1.593.871	8.135	546		18.578.509

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	1.527.396	16.369.375	(641.059)	1.719.296	3.703	446		18.979.157
Ajuste por cambios de criterio contable	3051								
Ajuste por errores	3052								
Saldo inicial ajustado (periodo comparativo)	3055	1.527.396	16.369.375	(641.059)	1.719.296	3.703	446		18.979.157
I. Total ingresos/ (gastos) reconocidos	3060				6.020.788		50		6.020.838
II. Operaciones con socios o propietarios	3065	(200.000)	(3.175.001)	638.381					(2.736.620)
1. Aumentos/ (Reducciones) de capital	3066	(200.000)	(2.267.481)	2.467.481					
2. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	3067								
3. Distribución de dividendos	3068		(943.732)						(943.732)
4. Operaciones con acciones o participaciones en patrimonio propias (netas)	3069		36.212	(1.829.100)					(1.792.888)
5. Incrementos/ (Reducciones) por combinaciones de negocios	3070								
6. Otras operaciones con socios o propietarios	3072								
III. Otras variaciones de patrimonio neto	3075		(1.032.914)		(1.719.296)	2.697			(2.749.513)
1. Pagos basados en instrumentos de patrimonio	3076					2.697			2.697
2. Traspasos entre partidas de patrimonio neto	3077		1.719.296		(1.719.296)				
3. Otras variaciones	3078		(2.752.210)						(2.752.210)
Saldo final al 31/12/2022 (periodo comparativo)	3080	1.327.396	12.161.460	(2.678)	6.020.788	6.400	496		19.513.862

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	1.111.084	2.173.303
1. Resultado antes de impuestos	0405	1.013.336	6.140.458
2. Ajustes del resultado:	0410	(1.131.571)	(6.302.695)
(+) Amortización del inmovilizado	0411	59.794	62.884
(+/-) Otros ajustes del resultado (netos)	0412	(1.191.365)	(6.365.579)
3. Cambios en el capital corriente	0415	(61.087)	(126.700)
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación:	0420	1.290.406	2.462.240
(-) Pagos de intereses	0421	(236.032)	(192.193)
(+) Cobros de dividendos	0422	1.899.568	2.002.018
(+) Cobros de intereses	0423	50.204	4.931
(+/-) Cobros/(pagos) por impuesto sobre beneficios	0430	(181.388)	29.361
(+/-) Otros cobros/(pagos) de actividades de explotación	0425	(241.946)	618.123
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (1 + 2)	0460	1.600.058	2.764.980
1. Pagos por inversiones:	0440	(3.226.431)	(2.300.299)
(-) Empresas del grupo, asociadas y unidades de negocio	0441	(2.875.170)	(2.052.651)
(-) Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias	0442	(87.731)	(97.362)
(-) Otros activos financieros	0443	(263.530)	(150.286)
(-) Activos no corrientes y pasivos que se han clasificado como mantenidos para la venta	0459		
(-) Otros activos	0444		
2. Cobros por desinversiones:	0450	4.826.489	5.065.279
(+) Empresas del grupo, asociadas y unidades de negocio	0451	4.390.802	5.054.152
(+) Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias	0452	28.733	7.853
(+) Otros activos financieros	0453	406.954	3.274
(+) 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	(2.836.820)	(4.418.411)
1. Cobros y (pagos) por instrumentos de patrimonio:	0470	(1.282.093)	(1.714.744)
(+) Emisión	0471		
(-) Amortización	0472		
(-) Adquisición	0473	(1.776.007)	(1.884.427)
(+) Enajenación	0474	493.914	169.683
(+) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	0475		
2. Cobros y (pagos) por instrumentos de pasivo financiero:	0480	(653.806)	(1.793.775)
(+) Emisión	0481	877.258	1.315.806
(-) Devolución y amortización	0482	(1.531.064)	(3.109.581)
3. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	0485	(900.921)	(909.892)
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO	0492	(6.766)	(49.912)
E) AUMENTO/(DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES (A + B + C + D)	0495	(132.444)	469.960
F) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO	0499	556.913	86.953
G) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO (E + F)	0500	424.469	556.913

COMPONENTES DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO

		PERIODO ACTUAL 31/12/2023	PERIODO ANTERIOR 31/12/2022
(+) Caja y bancos	0550	221.807	101.433
(+) Otros activos financieros	0552	202.662	455.480
(-) Menos: Descubiertos bancarios reintegrables a la vista	0553		
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	0600	424.469	556.913

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	38.176.000	33.781.000
1. Inmovilizado intangible:	1030	2.477.000	1.976.000
a) Fondo de comercio	1031	500.000	771.000
b) Otro inmovilizado intangible	1032	1.977.000	1.205.000
2. Inmovilizado material	1033	25.386.000	22.470.000
3. Inversiones inmobiliarias	1034	29.000	29.000
4. Inversiones contabilizadas aplicando el método de la participación	1035	2.957.000	4.302.000
5. Activos financieros no corrientes	1036	1.553.000	1.433.000
a) A valor razonable con cambios en resultados	1047	55.000	48.000
<i>De los cuales "Designados en el momento inicial"</i>	1041	55.000	48.000
b) A valor razonable con cambios en otro resultado integral	1042	47.000	56.000
<i>De los cuales "Designados en el momento inicial"</i>	1043	47.000	56.000
c) A coste amortizado	1044	1.451.000	1.329.000
6. Derivados no corrientes	1039	108.000	77.000
a) De cobertura	1045	69.000	18.000
b) Resto	1046	39.000	59.000
7. Activos por impuesto diferido	1037	4.651.000	2.757.000
8. Otros activos no corrientes	1038	1.015.000	737.000
B) ACTIVO CORRIENTE	1085	23.457.000	26.183.000
1. Activos no corrientes mantenidos para la venta	1050		
2. Existencias	1055	6.623.000	7.293.000
3. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar:	1060	7.722.000	8.529.000
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios	1061	5.614.000	6.168.000
b) Otros deudores	1062	849.000	1.193.000
c) Activos por impuesto corriente	1063	1.259.000	1.168.000
4. Activos financieros corrientes	1070	4.430.000	2.562.000
a) A valor razonable con cambios en resultados	1080	1.000	1.000
<i>De los cuales "Designados en el momento inicial"</i>	1081	1.000	
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	4.429.000	2.561.000
5. Derivados corrientes	1076	313.000	994.000
a) De cobertura	1077	197.000	149.000
b) Resto	1078	116.000	845.000
6. Otros activos corrientes	1075	240.000	293.000
7. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	1072	4.129.000	6.512.000
TOTAL ACTIVO (A + B)	1100	61.633.000	59.964.000

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	29.070.000	25.973.000
A.1) FONDOS PROPIOS	1180	26.150.000	24.611.000
1. Capital	1171	1.217.000	1.327.000
a) Capital escriturado	1161	1.217.000	1.327.000
b) <i>Menos: Capital no exigido</i>	1162		
2. Prima de emisión	1172	4.038.000	4.038.000
3. Reservas	1173	314.000	314.000
4. <i>Menos: Acciones y participaciones en patrimonio propias</i>	1174	(8.000)	(3.000)
5. Resultados de ejercicios anteriores	1178	15.163.000	12.431.000
6. Otras aportaciones de socios	1179		
7. Resultado del periodo atribuido a la entidad controladora	1175	3.168.000	4.251.000
8. <i>Menos: Dividendo a cuenta</i>	1176	(30.000)	(33.000)
9. Otros instrumentos de patrimonio neto	1177	2.288.000	2.286.000
A.2) OTRO RESULTADO GLOBAL ACUMULADO	1188	47.000	683.000
1. Partidas que no se reclasifican al resultado del periodo	1186	(22.000)	(15.000)
a) Instrumentos de patrimonio con cambios en otro resultado integral	1185	(22.000)	(15.000)
b) Otros	1190		
2. Partidas que pueden reclasificarse posteriormente al resultado del periodo	1187	69.000	698.000
a) Operaciones de cobertura	1182	40.000	(144.000)
b) Diferencias de conversión	1184	29.000	842.000
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	26.197.000	25.294.000
A.3) PARTICIPACIONES NO CONTROLADORAS	1193	2.873.000	679.000
B) PASIVO NO CORRIENTE	1120	17.340.000	17.073.000
1. Subvenciones	1117		5.000
2. Provisiones no corrientes	1115	4.943.000	3.553.000
3. Pasivos financieros no corrientes:	1116	8.348.000	10.130.000
a) Deudas con entidades de crédito y obligaciones u otros valores negociables	1131	8.348.000	10.130.000
b) Otros pasivos financieros	1132		
4. Pasivos por impuesto diferido	1118	3.304.000	2.194.000
5. Derivados no corrientes	1140	275.000	639.000
a) De cobertura	1141	235.000	307.000
b) Resto	1142	40.000	332.000
6. Otros pasivos no corrientes	1135	470.000	552.000
C) PASIVO CORRIENTE	1130	15.223.000	16.918.000
1. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	1121		
2. Provisiones corrientes	1122	1.559.000	1.579.000
3. Pasivos financieros corrientes:	1123	3.153.000	3.229.000
a) Deudas con entidades de crédito y obligaciones u otros valores negociables	1133	2.214.000	3.229.000
b) Otros pasivos financieros	1134	939.000	
4. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar:	1124	10.178.000	11.075.000
a) Proveedores	1125	4.896.000	5.036.000
b) Otros acreedores	1126	4.887.000	4.939.000
c) Pasivos por impuesto corriente	1127	395.000	1.100.000
5. Derivados corrientes	1145	333.000	1.035.000
a) De cobertura	1146	57.000	163.000
b) Resto	1147	276.000	872.000
6. Otros pasivos corrientes	1136		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO (A + B + C)	1200	61.633.000	59.964.000

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	30.486.000	36.822.000	58.948.000	75.153.000
(+/-) Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	1206	139.000	(385.000)	(252.000)	595.000
(+) Trabajos realizados por la empresa para su activo	1207				
(-) Aprovisionamientos	1208	(22.268.000)	(27.976.000)	(42.888.000)	(56.178.000)
(+) Otros ingresos de explotación	1209	429.000	478.000	934.000	914.000
(-) Gastos de personal	1217	(1.039.000)	(1.058.000)	(2.010.000)	(1.967.000)
(-) Otros gastos de explotación	1210	(3.888.000)	(3.586.000)	(7.696.000)	(7.723.000)
(-) Amortización del inmovilizado	1211	(1.262.000)	(1.226.000)	(2.436.000)	(2.339.000)
(+) Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	1212				1.000
(+/-) Deterioro del inmovilizado	1214	(632.000)	(943.000)	(310.000)	(2.673.000)
(+/-) Resultado por enajenaciones del inmovilizado	1216	20.000	70.000	4.000	77.000
(+/-) Otros resultados	1215				
= RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	1245	1.985.000	2.196.000	4.294.000	5.860.000
(+) Ingresos financieros	1250	326.000	280.000	600.000	369.000
a) Ingresos por intereses calculados según el método del tipo de interés efectivo	1262	234.000	280.000	422.000	163.000
b) Resto	1263	92.000		178.000	206.000
(-) Gastos financieros	1251	(292.000)	(283.000)	(559.000)	(594.000)
(+/-) Variación de valor razonable en instrumentos financieros	1252	(36.000)	(72.000)	(132.000)	941.000
(+/-) 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	78.000	225.000	242.000	(434.000)
(+/-) Pérdida/Reversión por deterioro de instrumentos financieros	1255	(111.000)	71.000	(114.000)	49.000
(+/-) Resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	1257				
a) Instrumentos financieros a coste amortizado	1260				
b) Resto de instrumentos financieros	1261				
= RESULTADO FINANCIERO	1256	(35.000)	221.000	37.000	331.000
(+/-) Resultados de entidades valoradas por el método de la participación	1253	(22.000)	445.000	34.000	989.000
= RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	1265	1.928.000	2.862.000	4.365.000	7.180.000
(+/-) Impuesto sobre beneficios	1270	(190.000)	(1.104.000)	(1.081.000)	(2.835.000)
= RESULTADO DEL PERIODO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	1280	1.738.000	1.758.000	3.284.000	4.345.000
(+/-) Resultado del periodo procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	1285				
= RESULTADO CONSOLIDADO DEL PERIODO	1288	1.738.000	1.758.000	3.284.000	4.345.000
a) Resultado atribuido a la entidad controladora	1300	1.748.000	1.712.000	3.168.000	4.251.000
b) Resultado atribuido a las participaciones no controladoras	1289	(10.000)	46.000	116.000	94.000

BENEFICIO POR ACCIÓN		Importe (X,XX euros)	Importe (X,XX euros)	Importe (X,XX euros)	Importe (X,XX euros)
Básico	1290	1,38	1,22	2,46	2,96
Diluido	1295	1,38	1,22	2,46	2,96

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	1.738.000	1.758.000	3.284.000	4.345.000
B) OTRO RESULTADO GLOBAL – PARTIDAS QUE NO SE RECLASIFICAN AL RESULTADO DEL PERIODO:	1310	(14.000)	(53.000)	(36.000)	(6.000)
1. Por revalorización/(reversión de la revalorización) del inmovilizado material y de activos intangibles	1311				
2. Por ganancias y pérdidas actuariales	1344	(26.000)	(7.000)	(27.000)	18.000
3. Participación en otro resultado global reconocidos por las inversiones en negocios conjuntos y asociadas	1342	21.000	(17.000)		6.000
4. Instrumentos de patrimonio con cambios en otro resultado integral	1346	(9.000)	(29.000)	(9.000)	(29.000)
5. Resto de ingresos y gastos que no se reclasifican al resultado del periodo	1343				
6. Efecto impositivo	1345				(1.000)
C) OTRO RESULTADO GLOBAL – PARTIDAS QUE PUEDEN RECLASIFICARSE POSTERIORMENTE AL RESULTADO DEL PERIODO:	1350	(281.000)	(713.000)	(620.000)	629.000
1. Operaciones de cobertura:	1360	178.000	(62.000)	240.000	(336.000)
a) Ganancias/(Pérdidas) por valoración	1361	178.000	(154.000)	400.000	(490.000)
b) Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	1362		92.000	(160.000)	154.000
c) Importes transferidos al valor inicial de las partidas cubiertas	1363				
d) Otras reclasificaciones	1364				
2. Diferencias de conversión:	1365	(407.000)	(651.000)	(795.000)	835.000
a) Ganancias/(Pérdidas) por valoración	1366	(309.000)	(666.000)	(697.000)	848.000
b) Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	1367	(98.000)	15.000	(98.000)	(13.000)
c) Otras reclasificaciones	1368				
3. Participación en otro resultado global reconocidos por las inversiones en negocios conjuntos y asociadas:	1370	3.000	4.000	3.000	11.000
a) Ganancias/(Pérdidas) por valoración	1371	6.000	4.000	6.000	11.000
b) Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	1372	(3.000)		(3.000)	
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	(55.000)	(4.000)	(68.000)	119.000
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL PERIODO (A + B + C)	1400	1.443.000	992.000	2.628.000	4.968.000
a) Atribuidos a la entidad controladora	1398	1.479.000	968.000	2.555.000	4.896.000
b) Atribuidos a participaciones no controladoras	1399	(36.000)	24.000	73.000	72.000

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	1.327.000	16.750.000	(3.000)	4.251.000	2.286.000	683.000	679.000	25.973.000
Ajuste por cambios de criterio contable	3111								
Ajuste por errores	3112								
Saldo inicial ajustado	3115	1.327.000	16.750.000	(3.000)	4.251.000	2.286.000	683.000	679.000	25.973.000
I. Resultado Integral Total del periodo	3120		(22.000)		3.168.000		(591.000)	73.000	2.628.000
II. Operaciones con socios o propietarios	3125	(110.000)	(1.502.000)	(5.000)			30.000	2.116.000	529.000
1. Aumentos/ (Reducciones) de capital	3126	(110.000)	(1.451.000)	1.561.000					
2. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	3127								
3. Distribución de dividendos	3128		(934.000)					(89.000)	(1.023.000)
4. Operaciones con acciones o participaciones en patrimonio propias (netas)	3129		(33.000)	(1.566.000)					(1.599.000)
5. Incrementos/ (Reducciones) por combinaciones de negocios	3130		916.000				30.000	1.919.000	2.865.000
6. Otras operaciones con socios o propietarios	3132							286.000	286.000
III. Otras variaciones de patrimonio neto	3135		4.259.000		(4.251.000)	2.000	(75.000)	5.000	(60.000)
1. Pagos basados en instrumentos de patrimonio	3136								
2. Traspasos entre partidas de patrimonio neto	3137		4.251.000		(4.251.000)				
3. Otras variaciones	3138		8.000			2.000	(75.000)	5.000	(60.000)
Saldo final al 31/12/2023	3140	1.217.000	19.485.000	(8.000)	3.168.000	2.288.000	47.000	2.873.000	29.070.000

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	1.527.000	16.655.000	(641.000)	2.499.000	2.280.000	94.000	380.000	22.794.000
Ajuste por cambios de criterio contable	3151								
Ajuste por errores	3152								
Saldo inicial ajustado (periodo comparativo)	3155	1.527.000	16.655.000	(641.000)	2.499.000	2.280.000	94.000	380.000	22.794.000
I. Resultado Integral Total del periodo	3160		23.000		4.251.000		622.000	72.000	4.968.000
II. Operaciones con socios o propietarios	3165	(200.000)	(2.440.000)	638.000			32.000	233.000	(1.737.000)
1. Aumentos/ (Reducciones) de capital	3166	(200.000)	(2.267.000)	2.467.000					
2. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	3167								
3. Distribución de dividendos	3168		(944.000)					(66.000)	(1.010.000)
4. Operaciones con acciones o participaciones en patrimonio propias (netas)	3169		36.000	(1.829.000)					(1.793.000)
5. Incrementos/ (Reducciones) por combinaciones de negocios	3170		735.000				32.000	299.000	1.066.000
6. Otras operaciones con socios o propietarios	3172								
III. Otras variaciones de patrimonio neto	3175		2.512.000		(2.499.000)	6.000	(65.000)	(6.000)	(52.000)
1. Pagos basados en instrumentos de patrimonio	3176								
2. Traspasos entre partidas de patrimonio neto	3177		2.499.000		(2.499.000)				
3. Otras variaciones	3178		13.000			6.000	(65.000)	(6.000)	(52.000)
Saldo final al 31/12/2022 (periodo comparativo)	3180	1.327.000	16.750.000	(3.000)	4.251.000	2.286.000	683.000	679.000	25.973.000

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	6.511.000	7.832.000
1. Resultado antes de impuestos	1405	4.365.000	7.180.000
2. Ajustes del resultado:	1410	3.401.000	4.026.000
(+) Amortización del inmovilizado	1411	2.436.000	2.339.000
(+/-) Otros ajustes del resultado (netos)	1412	965.000	1.687.000
3. Cambios en el capital corriente	1415	878.000	(1.375.000)
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación:	1420	(2.133.000)	(1.999.000)
(-) Pagos de intereses	1421		
(-) Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	1430		
(+) Cobros de dividendos	1422	426.000	753.000
(+) Cobros de intereses	1423		
(+/-) Cobros/(Pagos) por impuesto sobre beneficios	1424	(1.968.000)	(2.398.000)
(+/-) Otros cobros/(pagos) de actividades de explotación	1425	(591.000)	(354.000)
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (1 + 2 + 3)	1460	(5.853.000)	(4.103.000)
1. Pagos por inversiones:	1440	(8.352.000)	(5.096.000)
(-) Empresas del grupo, asociadas y unidades de negocio	1441	(898.000)	(193.000)
(-) Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias	1442	(4.289.000)	(3.535.000)
(-) Otros activos financieros	1443	(3.165.000)	(1.368.000)
(-) Activos no corrientes y pasivos que se han clasificado como mantenidos para la venta	1459		
(-) Otros activos	1444		
2. Cobros por desinversiones:	1450	2.238.000	962.000
(+) Empresas del grupo, asociadas y unidades de negocio	1451	659.000	124.000
(+) Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias	1452	37.000	473.000
(+) Otros activos financieros	1453	1.542.000	365.000
(+) 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	261.000	31.000
(+) Cobros de dividendos	1456		
(+) Cobros de intereses	1457		
(+/-) Otros cobros/(pagos) de actividades de inversión	1458	261.000	31.000
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (1 + 2 + 3 + 4)	1490	(3.053.000)	(2.832.000)
1. Cobros y (pagos) por instrumentos de patrimonio:	1470	(1.283.000)	(1.714.000)
(+) Emisión	1471		
(-) Amortización	1472		
(-) Adquisición	1473	(1.775.000)	(1.884.000)
(+) Enajenación	1474	492.000	170.000
2. Cobros y (pagos) por instrumentos de pasivo financiero:	1480	(2.010.000)	(1.148.000)
(+) Emisión	1481	9.256.000	13.500.000
(-) Devolución y amortización	1482	(11.266.000)	(14.648.000)
3. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	1485	(979.000)	(989.000)
4. Otros flujos de efectivo de actividades de financiación	1486	1.219.000	1.019.000
(-) Pagos de intereses	1487	(333.000)	(365.000)
(+/-) Otros cobros/(pagos) de actividades de financiación	1488	1.552.000	1.384.000
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO	1492	12.000	20.000
E) AUMENTO/(DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES (A + B + C + D)	1495	(2.383.000)	917.000
F) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO	1499	6.512.000	5.595.000
G) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO (E + F)	1500	4.129.000	6.512.000

COMPONENTES DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO

		PERIODO ACTUAL 31/12/2023	PERIODO ANTERIOR 31/12/2022
(+) Caja y bancos	1550	2.743.000	2.676.000
(+) Otros activos financieros	1552	1.386.000	3.836.000
(-) Menos: Descubiertos bancarios reintegrables a la vista	1553		
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	1600	4.129.000	6.512.000

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	0,70	900.921		0,63	909.893	
Resto de acciones (sin voto, rescatables, etc)	2159						
Dividendos totales pagados	2160	0,70	900.921		0,63	909.893	
a) Dividendos con cargo a resultados	2155	0,38	479.331		0,33	470.907	
b) Dividendos con cargo a reservas o prima de emisión	2156	0,32	421.590		0,30	438.986	
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	1.509.069	2.038.504	33.465.000	43.493.000
Mercado internacional	2215	908.388	1.608.584	25.483.000	31.660.000
a) Unión Europea	2216	783.576	1.505.150	8.936.000	10.732.000
a.1) Zona Euro	2217	783.576	1.505.150	8.785.000	10.491.000
a.2) Zona no Euro	2218			151.000	241.000
b) Resto	2219	124.812	103.434	16.547.000	20.928.000
TOTAL	2220	2.417.457	3.647.088	58.948.000	75.153.000

Comentarios:

SEGMENTOS		CONSOLIDADO			
		Ingresos de las actividades ordinarias		Resultado	
		PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
Exploración y Producción	2221	7.576.000	10.712.000	1.779.000	3.029.000
Industrial	2222	46.676.000	61.848.000	2.734.000	3.241.000
Cliente	2223	27.315.000	32.957.000	614.000	421.000
GBC	2224	1.003.000	2.028.000	75.000	144.000
Corporación y otros	2225	(21.017.000)	(28.821.000)	(191.000)	(61.000)
(-) Ajustes y eliminaciones de ingresos de explotación entre segmentos	2226				
	2227				
	2228				
	2229				
	2230				
TOTAL de los segmentos a informar	2235	61.553.000	78.724.000	5.011.000	6.774.000

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

12. PLANTILLA MEDIA

		INDIVIDUAL		CONSOLIDADO	
		PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
PLANTILLA MEDIA	2295	2.527	2.379	24.680	23.866
Hombres	2296	1.240	1.173	14.884	14.484
Mujeres	2297	1.287	1.206	9.796	9.382

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	7.057	7.580
Sueldos	2311	1.200	1.200
Retribución variable en efectivo	2312	1.568	2.139
Sistemas de retribución basados en acciones	2313	760	399
Indemnizaciones	2314		
Sistemas de ahorro a largo plazo	2315	254	254
Otros conceptos	2316	385	347
TOTAL	2320	11.224	11.919

DIRECTIVOS:

Total remuneraciones recibidas por los directivos

		Importe (Miles €)	
		PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
Total remuneraciones recibidas por los directivos	2325	11.069	13.282

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA
14. TRANSACCIONES Y SALDOS CON PARTES VINCULADAS (1/2)

Uds.: Miles de euros

GASTOS E INGRESOS:		PERIODO ACTUAL				
		Accionistas significativos	Administradores y Directivos	Personas, sociedades o entidades del grupo	Otras partes vinculadas	Total
1) Gastos financieros	2340			62.000		62.000
2) Arrendamientos	2343			1.000		1.000
3) Recepción de servicios	2344			71.000		71.000
4) Compra de existencias	2345			1.307.000		1.307.000
5) Otros gastos	2348			125.000		125.000
TOTAL GASTOS (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	2350			1.566.000		1.566.000
6) Ingresos financieros	2351			133.000		133.000
7) Dividendos recibidos	2354					
8) Prestación de servicios	2356			17.000		17.000
9) Venta de existencias	2357			597.000		597.000
10) Otros ingresos	2359			35.000		35.000
TOTAL INGRESOS (6 + 7 + 8 + 9 + 10)	2360			782.000		782.000

OTRAS TRANSACCIONES:		PERIODO ACTUAL				
		Accionistas significativos	Administradores y Directivos	Personas, sociedades o entidades del grupo	Otras partes vinculadas	Total
Acuerdos de financiación: créditos y aportaciones de capital (prestamista)	2372			273.000		273.000
Acuerdos de financiación préstamos y aportaciones de capital (prestatario)	2375			372.000		372.000
Garantías y avales prestados	2381			718.000		718.000
Garantías y avales recibidos	2382					
Compromisos adquiridos	2383			33.000		33.000
Dividendos y otros beneficios distribuidos	2386		1.000			1.000
Otras operaciones	2385			1.099.000		1.099.000

SALDOS A CIERRE DEL PERIODO:		PERIODO ACTUAL				
		Accionistas significativos	Administradores y Directivos	Personas, sociedades o entidades del grupo	Otras partes vinculadas	Total
1) Clientes y Deudores comerciales	2341			163.000		163.000
2) Préstamos y créditos concedidos	2342			983.000		983.000
3) Otros derechos de cobro	2346			116.000		116.000
TOTAL SALDOS DEUDORES (1+2+3)	2347			1.262.000		1.262.000
4) Proveedores y Acreedores comerciales	2352			188.000		188.000
5) Préstamos y créditos recibidos	2353			243.000		243.000
6) Otras obligaciones de pago	2355			1.000		1.000
TOTAL SALDOS ACREEDORES (4+5+6)	2358			432.000		432.000

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA
14. TRANSACCIONES Y SALDOS CON PARTES VINCULADAS (2/2)

Uds.: Miles de euros

GASTOS E INGRESOS:		PERIODO ANTERIOR				Total
		Accionistas significativos	Administradores y Directivos	Personas, sociedades o entidades del grupo	Otras partes vinculadas	
1) Gastos financieros	6340			31.000		31.000
2) Arrendamientos	6343	1.000		1.000		2.000
3) Recepción de servicios	6344	4.000		80.000		84.000
4) Compra de existencias	6345	2.000		2.022.000		2.024.000
5) Otros gastos	6348			22.000		22.000
TOTAL GASTOS (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	6350	7.000		2.156.000		2.163.000
6) Ingresos financieros	6351			98.000		98.000
7) Dividendos recibidos	6354					
8) Prestación de servicios	6356			6.000		6.000
9) Venta de existencias	6357	9.000		865.000		874.000
10) Otros ingresos	6359			122.000		122.000
TOTAL INGRESOS (6 + 7 + 8 + 9 + 10)	6360	9.000		1.091.000		1.100.000

OTRAS TRANSACCIONES:		PERIODO ANTERIOR				Total
		Accionistas significativos	Administradores y Directivos	Personas, sociedades o entidades del grupo	Otras partes vinculadas	
Acuerdos de financiación: créditos y aportaciones de capital (prestamista)	6372			301.000		301.000
Acuerdos de financiación préstamos y aportaciones de capital (prestatario)	6375			827.000		827.000
Garantías y avales prestados	6381			546.000		546.000
Garantías y avales recibidos	6382			3.000		3.000
Compromisos adquiridos	6383			165.000		165.000
Dividendos y otros beneficios distribuidos	6386	14.000	1.000			15.000
Otras operaciones	6385	3.000		1.482.000		1.485.000

SALDOS A CIERRE DEL PERIODO:		PERIODO ANTERIOR				Total
		Accionistas significativos	Administradores y Directivos	Personas, sociedades o entidades del grupo	Otras partes vinculadas	
1) Clientes y Deudores comerciales	6341	3.000		161.000		164.000
2) Préstamos y créditos concedidos	6342			1.033.000		1.033.000
3) Otros derechos de cobro	6346			105.000		105.000
TOTAL SALDOS DEUDORES (1+2+3)	6347	3.000		1.299.000		1.302.000
4) Proveedores y Acreedores comerciales	6352	2.000		144.000		146.000
5) Préstamos y créditos recibidos	6353			1.482.000		1.482.000
6) Otras obligaciones de pago	6355			1.000		1.000
TOTAL SALDOS ACREEDORES (4+5+6)	6358	2.000		1.627.000		1.629.000

Comentarios: