

ACTIVO

DESCRIPCIÓN	31/12/2020	% s/Total.	31/12/2021	% s/Total.	Desviación	% Dev.
A) ACTIVO NO CORRIENTE	16.839.633,70	62,48%	17.454.100,01	46,22%	614.466,31	3,65%
I. Inmovilizado intangible	850.000,00	3,15%	50.000,00	0,13%	-800.000,00	-94,12%
II. Inmovilizado material	13.384.633,70	49,66%	15.224.100,01	40,31%	1.839.466,31	13,74%
III. Inversiones inmobiliarias	0,00	-	0,00	-	0,00	-
IV. Invers.en emp.grupo y asoc.a largo plazo	1.400.000,00	5,20%	1.440.000,00	3,81%	40.000,00	2,86%
V. Inversiones financieras a largo plazo	1.205.000,00	4,47%	725.000,00	1,92%	-480.000,00	-39,83%
VI. Activos por impuestos diferidos	0,00	-	15.000,00	0,04%	15.000,00	-
VII. Deudas comerciales no corrientes			0,00	-	0,00	
B) ACTIVO CORRIENTE	10.111.066,30	37,52%	20.310.416,56	53,78%	10.199.350,26	100,87%
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	0,00	-	0,00	-	0,00	-
II. Existencias	1.777.600,00	6,60%	1.920.000,00	5,08%	142.400,00	8,01%
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	5.260.000,00	19,52%	6.750.000,00	17,87%	1.490.000,00	28,33%
IV. Inversiones en emp.grupo y asoc.a corto plazo	0,00	-	0,00	-	0,00	-
V. Inversiones financieras a corto plazo	345.000,00	1,28%	745.000,00	1,97%	400.000,00	115,94%
VI. Periodificaciones a corto plazo	0,00	-	360,00	0,00%	360,00	-
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	2.728.466,30	10,12%	10.895.056,56	28,85%	8.166.590,26	299,31%
TOTAL ACTIVO (A + B)	26.950.700,00	100,00%	37.764.516,57	100,00%	10.813.816,57	40,12%

PASIVO

DESCRIPCIÓN	31/12/2020	% s/Total.	31/12/2021	% s/Total.	Desviación	% Devs.
A) PATRIMONIO NETO	19.219.000,00	71,31%	22.901.204,19	60,64%	3.682.204,19	19,16%
A-1) Fondos Propios	18.680.000,00	69,31%	22.466.924,19	59,49%	3.786.924,19	20,27%
I. Capital	7.000.000,00	25,97%	8.900.000,00	23,57%	1.900.000,00	27,14%
1. Capital escriturado	7.500.000,00	27,83%			1.400.000,00	18,67%
2. (Capital no exigido)	-500.000,00	-1,86%	0,00	-	500.000,00	-
II. Prima de emisión	3.500.000,00	12,99%	3.500.000,00	9,27%	0,00	
III. Reservas	5.080.000,00	18,85%	7.195.750,00	19,05%	2.115.750,00	41,65%
IV. (Acciones y particip.en patrimonio propias)	0,00	-	-112.000,00	-0,30%	-112.000,00	-
V. Resultados de ejercicios anteriores			0,00	-	0,00	
VI. Otras aportaciones de socios						
VII. Resultado del ejercicio	3.100.000,00	11,50%	2.983.174,19	7,90%	-116.825,81	-3,77%
VIII. (Dividendo a cuenta)	0,00	-	0,00	-	0,00	-
IX. Otros instrumentos de patrimonio						
A-2) Ajustes por cambio de valor	91.000,00	0,34%	98.280,00	0,26%	7.280,00	8,00%
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	448.000,00	1,66%	336.000,00	0,89%	-112.000,00	-25,00%
B) PASIVO NO CORRIENTE	3.531.000,00	13,10%	7.799.167,01	20,65%	4.268.167,01	120,88%
I. Provisiones a largo plazo	300.000,00	1,11%	340.987,80	0,90%	40.987,80	13,66%
II. Deudas a largo plazo	3.000.000,00	11,13%	5.672.059,21	15,02%	2.672.059,21	89,07%
III. Deudas con empresas del grupo y asoc.a largo plazo	0,00	-	0,00	-	0,00	-
IV. Pasivos por impuesto diferido	231.000,00	0,86%	186.120,00	0,49%	-44.880,00	-19,43%
V. Periodificaciones a largo plazo	0,00	-	0,00	-	0,00	-
VI. Acreedores comerc.no corrientes a largo plazo						
VII. Deudas con caract.especiales a largo plazo			1.600.000,00	4,24%	1.600.000,00	
C) PASIVO CORRIENTE	4.200.700,00	15,59%	7.064.145,37	18,71%	2.863.445,37	68,17%
I. Pasivos vinc.con activos no corr.manten.para la venta	0,00	-	0,00	-	0,00	-
II. Provisiones a corto plazo						
III. Deudas a corto plazo	1.115.000,00	4,14%	2.640.084,73	6,99%	1.525.084,73	136,78%
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a cto.pzo.	0,00	-	0,00	-	0,00	-
V. Acreedores comerc.y otras cuentas a pagar	3.085.700,00	11,45%	4.424.060,64	11,72%	1.338.360,64	43,37%
VI. Periodificaciones a corto plazo	0,00	-	0,00	-	0,00	-
VII. Deudas con caract.especiales a corto plazo						
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	26.950.700,00	100,00%	37.764.516,57	100,00%	10.813.816,57	40,12%

PÉRDIDAS Y GANANCIAS

DESCRIPCIÓN	31/12/2020	% s/Total.	31/12/2021	% s/Total.	Desviación	% Devs.
1. Importe neto de la cifra de negocios	8.322.780,14	100,00%	9.123.200,14	100,00%	800.420,00	9,62%
a) Ventas	8.200.000,00	98,53%	9.000.000,00	98,65%	800.000,00	9,76%
b) Prestación de servicios	122.780,14	1,48%	123.200,14	1,35%	420,00	0,34%
2. Variac.de existenc.de prod.term.y en curso de fabr.	95.200,00	1,14%	120.000,00	1,32%	24.800,00	26,05%
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo	60.000,00	0,72%	50.000,00	0,55%	-10.000,00	-16,67%
4. Aprovisionamientos	-1.655.758,00	-19,89%	-2.337.600,00	-25,62%	-681.842,00	-41,18%
a) Consumo de mercaderías	35.200,00	0,42%	40.000,00	0,44%	4.800,00	13,64%
b) Consumo de materias primas y otras materias consum.	-1.652.958,00	-19,86%	-2.519.600,00	-27,62%	-866.642,00	-52,43%
c) Trabajos realizados por otras empresas	0,00	-	0,00	-	0,00	-
d) Deterioro de mercaderías, mat.primas y otros aprovision.	-38.000,00	-0,46%	142.000,00	1,56%	180.000,00	473,68%
MARGEN BRUTO	6.822.222,14	81,97%	6.955.600,14	76,24%	133.378,00	1,96%
5. Otros ingresos de explotación	0,00	-	0,00	-	0,00	-
MARGEN BRUTO TOTAL	6.822.222,14	80,47%	6.955.600,14	74,85%	133.378,00	1,96%
6. Gastos de personal	-1.070.000,00	-12,86%	-1.300.000,00	-14,25%	-230.000,00	-21,50%
a) Sueldos, salarios y asimilados	-780.000,00	-9,37%	-1.000.000,00	-10,96%	-220.000,00	-28,21%
b) Cargas sociales	-290.000,00	-3,48%	-300.000,00	-3,29%	-10.000,00	-3,45%
c) Provisiones	0,00	-	0,00	-	0,00	-
PLUSVALÍA	5.752.222,14	69,11%	5.655.600,14	61,99%	-96.622,00	-1,68%
7. Otros gastos de explotación	-153.505,00	-1,84%	-156.360,00	-1,71%	-2.855,00	-1,86%
a) Servicios exteriores			-170.360,00	-1,87%	-16.855,00	-10,98%
1. Gastos de investigación	-153.000,00		-170.000,00	-1,86%	-17.000,00	-11,11%
2. Arrendamientos y cánones	0,00	-	0,00	-	0,00	-
3. Reparaciones y conservación						
4. Servicios de profesionales independientes						
5. Transportes						
6. Primas de seguros	-180,00	0,00%	-120,00	0,00%	60,00	33,33%
7. Servicios bancarios y similares	0,00	-	0,00	-	0,00	-
8. Publicidad, propaganda y relaciones públicas						
9. Suministros						
10. Otros servicios	-325,00	0,00%	-240,00	0,00%	85,00	26,15%
b) Tributos	0,00	-	0,00	-	0,00	-
c) Pérdidas, deterioro y variac.de prov.por oper.comerc.			14.000,00	0,15%	14.000,00	
d) Otros gastos de gestión corriente			0,00	-	0,00	
8. Amortización del inmovilizado	-1.340.933,70	-16,11%	-1.486.300,00	-16,29%	-145.366,30	-10,84%
9. Imputación de subvenciones de inmov.financ.y otras	140.000,00	1,68%	160.000,00	1,75%	20.000,00	14,29%
10. Excesos de provisiones	0,00	-	0,00	-	0,00	-
11. Deterioro y resultado por enajenac.del inmovilizado	365.000,00	4,39%	400.000,00	4,38%	35.000,00	9,59%

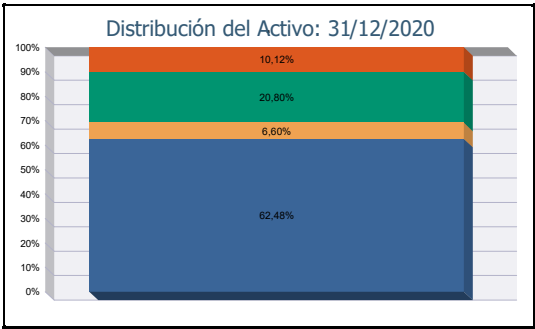
PÉRDIDAS Y GANANCIAS

DESCRIPCIÓN	31/12/2020	% s/Total.	31/12/2021	% s/Total.	Desviación	% Desv.
12. Diferencia negativa en combinaciones de negocios	0,00	-	0,00	-	0,00	-
13. Otros resultados						
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN. (1 A 13)	4.762.783,44	57,23%	4.572.940,14	50,12%	-189.843,30	-3,99%
E.B.I.T.D.A	6.103.717,14	73,34%	6.045.240,14	66,26%	-58.477,00	-0,96%
14. Ingresos financieros	0,00	-	0,00	-	0,00	-
15. Gastos financieros	-448.222,74	-5,39%	-379.834,15	-4,16%	68.388,59	15,26%
16. Variación de valor razonable en instrum.financieros	38.039,30	0,46%	-10.000,00	-0,11%	-48.039,30	-126,29%
17. Diferencias de cambio	0,00	-			-10.000,00	-
18. Deterioro y result.por enajenac.de instrum.financ.	100.000,00	1,20%	60.000,00	0,66%	-40.000,00	-40,00%
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero	0,00	-	0,00	-	0,00	-
A.2) RESULTADO FINANCIERO. (14+15+16+17+18+19)	-310.183,44	-3,73%	-339.834,15	-3,73%	-29.650,71	-9,56%
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS. (A.1+A.2)	4.452.600,00	53,50%	4.233.105,99	46,40%	-219.494,01	-4,93%
20. Impuestos sobre beneficios	-1.352.600,00	-16,25%	-1.249.931,80	-13,70%	102.668,20	7,59%
A.4) RESULT.EJERC.DE OPER.CONTINUAD.(A.3+20)	3.100.000,00	37,25%	2.983.174,19	32,70%	-116.825,81	-3,77%
CASH FLOW	4.440.933,70	53,36%	4.455.474,19	48,84%	14.540,49	0,33%

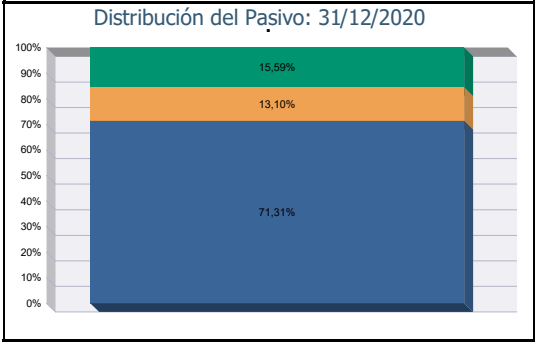
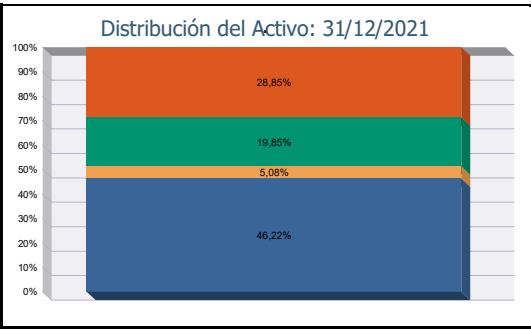
PORCENTAJES TOTALES ENTRE EJERCICIOS.

ACTIVO	31/12/2020	31/12/2021
Activo No Corriente	16.839.633,70	17.454.100,01
Activo Corriente	10.111.066,30	20.310.416,56
TOTAL ACTIVO	26.950.700,00	37.764.516,57
ACTIVO (%)	31/12/2020	31/12/2021
Activo No Corriente (%)	62,48%	46,22%
Activo Corriente (%)	37,52%	53,78%
TOTAL ACTIVO (%)	100,00%	100,00%

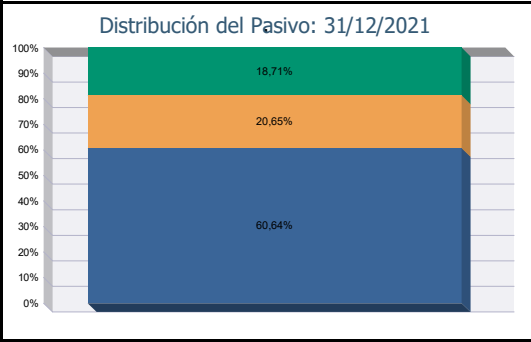
PASIVO	31/12/2020	31/12/2021
PATRIMONIO NETO	19.219.000,00	22.901.204,19
PASIVO NO CORRIENTE	3.531.000,00	7.799.167,01
PASIVO CORRIENTE	4.200.700,00	7.064.145,37
PASIVO TOTAL	26.950.700,00	37.764.516,57
PASIVO (%)	31/12/2020	31/12/2021
PATRIMONIO NETO (%)	71,31%	60,64%
PASIVO NO CORRIENTE (%)	13,10%	20,65%
PASIVO CORRIENTE (%)	15,59%	18,71%
PASIVO TOTAL (%)	100,00%	100,00%



ANÁLISIS DEL ACTIVO		
% 31/12/2020		% 31/12/2021
10,12%	■ Tesorería	28,85%
20,80%	■ Realizable	19,85%
6,60%	■ Existencias	5,08%
62,48%	■ Activo No Corriente	46,22%
100,00%	TOTAL ACTIVO	100,00%



ANÁLISIS DEL PASIVO		
% 31/12/2020		% 31/12/2021
71,31%	■ Fondos Propios	60,64%
13,10%	■ Pasivo No Corriente	20,65%
15,59%	■ Pasivo Corriente	18,71%
100,00%	PASIVO TOTAL	100,00%



ANÁLISIS DEL EQUILIBRIO PATRIMONIAL

- 1) El Activo Circulante (Tesorería + Realizable + Existencias), tiene que ser mayor que el Exigible a Corto Plazo. Esto se indica con el fin de que la empresa no tenga que tener problemas de liquidez y pueda atender sus pagos a sus vencimientos.
- 2) El Realizable más la Tesorería han de igualar aproximadamente el valor del Exigible a Corto Plazo. Este principio matiza al anterior en el sentido de que es posible que una empresa puede tener un Activo Circulante muy elevado pero en forma de stocks y, por ello no tenga liquidez suficiente para atender sus pagos.
- 3) El valor de los Fondos o Capitales Propios han de ser aproximadamente el 40% o 50% del valor total del Pasivo. Este porcentaje de Capitales Propios es necesario para que la empresa esté suficientemente capitalizada y su endeudamiento no sea excesivo.

El Activo Total, está financiado en un 60,64% por recursos propios, en un 20,65% por recursos ajenos a largo plazo y en un 18,71% por recursos ajenos a corto plazo. Los Recursos Propios suponen un 131,21% con respecto al Activo Fijo, cifra suficiente, ya que el mismo está financiado en su totalidad por los Fondos Propios. El Fondo de Maniobra (Activo Circulante - Pasivo a Corto Plazo), es positivo: 5079681 u.m. y se cumple el primer principio, que indica que el Activo Circulante: 20.310.416,56 u.m., sea mayor que el Exigible a Corto Plazo: 7064145 u.m.

En cuanto al segundo principio, se cumple, ya que el Realizable + Tesorería: 18390417 u.m. es superior al Exigible a corto plazo: 7064145 u.m.

El tercer principio no se cumple, dado que el No Exigible o Fondos Propios: 22.901.204,19 u.m., no está situado entre el 40% y 50% del total de la cifra de Pasivo: 37.764.516,57 u.m.

Comparativa Sectorial: 2021

Comparativa Sectorial: 2021

ÁREA DE ANÁLISIS	DESCRIPCIÓN	31/12/2021	31/12/2020	% Desv.	Valor sector	% Desv.	Diferencia
Margen de Ventas	Margen de Ventas / Cifra neta de negocios	74,85%	80,47%	-6,99%	0,23%	32.441,79%	POSITIVO
Rentabilidad Económica	Resultado económico neto / Total Activo	12,11%	17,67%	-31,48%	0,04%	30.172,73%	POSITIVO
Rentabilidad Financiera	Resultados después de impuestos / Patrimonio Neto	13,03%	16,13%	-19,24%	-0,48%	2.813,81%	POSITIVO
Capital Circulante	Capital Circulante / Cifra neta de negocios	145,19%	71,01%	104,46%	0,08%	181.391,57%	POSITIVO
Capacidad de reembolso de intereses	Gastos financieros y asimilados / Resultado económico bruto	7,09%	7,95%	-10,84%	31,28%	-77,33%	POSITIVO
Liquidez	Activos financ.a c/pzo. y Tesorería / Total Activo	29,57%	11,40%	159,25%	11,90%	148,45%	POSITIVO
Solvencia financiera	Patrimonio Neto / Total Pasivo	60,64%	71,31%	-14,96%	26,31%	130,49%	POSITIVO
Endeudamiento Financiero	Deudas con entidades de crédito / Total Pasivo	19,26%	15,27%	26,16%	8,91%	116,20%	NEGATIVO
Actividad	Ventas 2019 - Ventas 2018 / Ventas 2018	9,62%	6,77%	42,05%	-4,02%	339,23%	POSITIVO

RATIO: Margen de Ventas

La diferencia del (-6,99 %) habida en el último ejercicio 2021, ha supuesto una DISMINUCIÓN del valor de este ratio, por lo que el margen entre las Margen de Ventas y la Cifra neta de negocios, ha "EMPEORADO" de un ejercicio a otro.

El valor que presenta este ratio es (74,85 %) que comparado con la media del sector (0,23 %) nos indica que el 'Margen de Ventas', por la actividad de la empresa, es netamente superior a la media del sector.

CALIFICACIÓN : NEGATIVO

~~~~~

### RATIO: Rentabilidad Económica

La diferencia del (-31,48 %) habida en el último ejercicio 2021, ha supuesto una DISMINUCIÓN del valor de éste ratio, por lo que el margen entre el Resultado económico neto y el Activo Total, ha "EMPEORADO" de un ejercicio a otro.

El valor que presenta este ratio es (12,11 %) que comparado con la media del sector (0,04 %) nos indica que el 'Resultado económico neto' generado, en relación con el Activo Total, es superior a la media del sector.

**CALIFICACIÓN : NEGATIVO**

~~~~~

RATIO: Rentabilidad Financiera

La diferencia del (-19,24 %) habida en el último ejercicio 2021, ha supuesto una DISMINUCIÓN del valor de este ratio, por lo que el margen entre los Resultados después de impuestos y los Fondos Propios, ha "EMPEORADO" de un ejercicio a otro.

El valor que presenta este ratio es (13,03 %) que comparado con la media del sector (-0,48 %) nos indica que los 'Resultados después de impuestos' generados en relación con los Fondos Propios, son superiores a la media del sector.

CALIFICACIÓN : NEGATIVO

~~~~~

### RATIO: Capital Circulante

La diferencia del (104,46 %) habida en el último ejercicio 2021, ha supuesto un AUMENTO del valor de éste ratio, por lo que el margen entre el Capital Circulante y la Cifra neta de negocios, ha "MEJORADO" de un ejercicio a otro.

El valor que presenta este ratio es (145,19 %) que comparado con la media del sector (0,08 %) nos indica que el 'Capital Circulante' generado en relación con la Cifra neta de negocios, es superior a la media del sector.

**CALIFICACIÓN : POSITIVO**

~~~~~

RATIO: Capacidad de reembolso de intereses

La diferencia del (-10,84 %) habida en el último ejercicio 2021, indica que el margen entre los Gastos financieros y el Resultado económico bruto, ha "MEJORADO" de un ejercicio a otro.

El valor que presenta este ratio es (-7,09 %) que comparado con la media del sector (31,28 %) nos indica que los 'Gastos financieros y asimilados' generados en relación con el Resultado económico bruto por la actividad de la empresa, es netamente superior a la media del sector.

CALIFICACIÓN : POSITIVO

~~~~~

### RATIO: Liquidez

La diferencia del (159,25 %) habida en el último ejercicio 2021, ha supuesto un AUMENTO del valor de éste ratio, por lo que el margen entre los Activos financ.a c/pzo. y Tesorería y el Activo Total, ha "MEJORADO" de un ejercicio a otro.

El valor que presenta este ratio es (29,57 %) que comparado con la media del sector (11,90 %) nos indica que los 'Activos financ.a c/pzo. y Tesorería' generados en relación con el Activo Total, son superiores a la media del sector.

**CALIFICACIÓN : POSITIVO**

~~~~~

RATIO: Solvencia financiera

La diferencia del (-14,96 %) habida en el último ejercicio 2021, ha supuesto una DISMINUCIÓN del valor de este ratio, por lo que el margen entre los Fondos Propios y el Pasivo total de la empresa, ha "EMPEORADO" de un ejercicio a otro.
 El valor que presenta este ratio es (60,64 %) que comparado con la media del sector (26,31 %) nos indica que los 'Fondos Propios' generado, en relación con el Pasivo total, son superiores a la media del sector.

CALIFICACIÓN : **NEGATIVO**
 ~~~~~

**RATIO: Endeudamiento Financiero**

La diferencia del (26,16 %) habida en el último ejercicio 2021, ha supuesto un AUMENTO del valor de éste ratio, por lo que el margen entre las Deudas con entidades de crédito y el Pasivo total, ha "EMPEORADO" de un ejercicio a otro.  
 El valor que presenta este ratio es (19,26 %) que comparado con la media del sector (8,91 %) nos indica que las 'Deudas con entidades de crédito' generadas en relación con el Pasivo total, son superiores a la media del sector.

**CALIFICACIÓN :**      **NEGATIVO**  
 ~~~~~

RATIO: Actividad

La diferencia del (42,05 %) habida en el último ejercicio 2021, ha supuesto un AUMENTO del valor de éste ratio, por lo que el margen entre las Ventas del Período actual 2021 y las Ventas del Período anterior 2020, ha "MEJORADO" de un ejercicio a otro.
 El valor que presenta este ratio es (9,62 %) que comparado con la media del sector (-4,02 %) nos indica que las 'Ventas del Período' generados, en relación con las Ventas Sector, son superiores a la media del sector.

CALIFICACIÓN : **POSITIVO**
 ~~~~~