

CEMENTOS ESPECIALES DE LAS ISLAS, S.A.

BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2022 (Expresado en euros)

ACTIVO	Nota	2022	2021
ACTIVO NO CORRIENTE		13.983.163	13.957.030
Inmovilizado intangible	5	59.612	77.759
Inmovilizado material	6	9.054.476	9.460.422
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo		4.593.796	4.279.354
Instrumentos de patrimonio	8	4.593.796	4.279.354
Inversiones financieras a largo plazo		275.279	139.495
Instrumentos de patrimonio	7 y 10	275.279	95.811
Otros activos financieros	7 y 9	-	43.684
ACTIVO CORRIENTE		31.454.427	31.582.270
Existencias	11	8.598.366	6.500.915
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		6.116.819	2.655.748
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	7 y 9a	250.884	215.418
Clientes, empresas del grupo y asociadas	7 y 9b	1.182.413	875.942
Deudores varios	7 y 9	327.986	1.524.993
Personal	7 y 9	21.690	13.745
Otros créditos con las Administraciones Públicas	17	4.333.846	25.650
Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo		7.038.914	6.534.175
Créditos a empresas		-	4.534.175
Otros activos financieros	7 y 9c	7.038.914	2.000.000
Inversiones financieras a corto plazo		1.633	1.633
Otros activos financieros	7 y 9	1.633	1.633
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	12	9.698.695	15.889.799
TOTAL ACTIVO		45.437.590	45.539.300

CEMENTOS ESPECIALES DE LAS ISLAS, S.A.

BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO 2022 (Expresado en euros)

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Nota	2022	2021
PATRIMONIO NETO		35.773.058	38.020.126
Fondos propios		35.773.058	38.020.126
Capital	13	1.270.007	1.270.007
Reservas	14	30.150.118	26.281.733
Resultado del ejercicio	15	4.352.933	10.468.386
PASIVO NO CORRIENTE		1.583.035	1.583.035
Provisiones a largo plazo	19	1.583.035	1.583.035
Provisión por desmantelamiento		1.444.802	1.444.802
Otras provisiones		138.233	138.233
PASIVO CORRIENTE		8.081.497	5.936.139
Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	7 y 16a	2.318.887	2.464.376
Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		5.762.610	3.471.763
Proveedores	7 y 16	1.511.083	1.073.661
Proveedores, empresas del grupo y asociadas	7 y 16b	1.344.246	133.482
Acreedores varios	7 y 16	847.305	274.816
Personal (remuneraciones pendientes de pago)	7 y 16c	338.335	326.120
Pasivos por impuesto corriente	17	1.457.188	-
Otras deudas con las Administraciones Públicas	17	264.453	1.663.684
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		45.437.590	45.539.300

CEMENTOS ESPECIALES DE LAS ISLAS, S.A.

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (Expresadas en euros)

	Nota	2022	2021
OPERACIONES CONTINUADAS			
Importe neto de la cifra de negocios	20b	40.034.081	33.270.603
Ventas		34.806.044	30.636.949
Prestaciones de servicios		5.228.037	2.633.654
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		448.674	(78.794)
Trabajos realizados por la empresa para su activo		-	20.871
Aprovisionamientos	20c	(26.403.987)	(21.144.412)
Consumo de mercaderías		(475.535)	(610.716)
Consumo de materias primas y otras materias consumibles		(25.301.134)	(20.090.347)
Trabajos realizados por otras empresas		(483.335)	(443.349)
Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos		(143.983)	-
Otros ingresos de explotación	20d	4.706.228	6.344.410
Ingresos accesorios y otros de gestión corriente		354.779	2.645.363
Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio		4.351.449	3.699.047
Gastos de personal	20e	(6.057.458)	-5.776.119
Sueldos, salarios y asimilados		(4.433.424)	(4.192.206)
Cargas sociales		(1.624.034)	(1.583.913)
Otros gastos de explotación		(7.334.322)	(6.006.855)
Servicios exteriores	20f	(7.208.179)	(5.895.158)
Tributos		(136.207)	(158.915)
Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales	9a	5.596	50.378
Otros gastos de gestión corriente	20f	4.468	(3.160)
Amortización del inmovilizado	5 y 6	(1.176.822)	(1.243.953)
Exceso de provisiones		140.000	-
Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado		3.060	1.312
Resultados por enajenaciones y otras	6a	3.060	1.312
Otros resultados	20g	815.276	(194.121)
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		5.174.730	5.192.942
Ingresos financieros	21	59.431	6.530.768
Gastos financieros	21	(26.808)	(20.815)
Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	21	249.443	(101.699)
RESULTADO FINANCIERO		282.066	6.408.254
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		5.456.796	11.601.196
Impuestos sobre beneficios	18	(1.103.863)	(1.132.810)
RESULTADO DEL EJERCICIO	15	4.352.933	10.468.386

CEMENTOS ESPECIALES DE LAS ISLAS, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

A) ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (Expresado en euros)

	Nota	2022	2021
Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	15	4.352.933	10.468.386
Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto		-	-
Por valoración de instrumentos financieros		-	-
- Activos financieros disponibles para la venta		-	-
- Otros ingresos / gastos		-	-
Por coberturas de flujos de efectivo		-	-
Subvenciones, donaciones y legados recibidos		-	-
Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes		-	-
Efecto impositivo		-	-
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias			
Por valoración de instrumentos financieros		-	-
- Activos financieros disponibles para la venta		-	-
- Otros ingresos / gastos		-	-
Por coberturas de flujos de efectivo		-	-
Subvenciones, donaciones y legados recibidos		-	-
Efecto impositivo		-	-
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS	15	4.352.933	10.468.386

CEMENTOS ESPECIALES DE LAS ISLAS, S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

B) ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (Expresado en euros)

	Capital	Reserva legal	Otras reservas	Resultado ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio	(Dividendo a cuenta)	TOTAL
SALDO AJUSTADO, INICIO AÑO 2020	1.270.007	254.087	26.632.844	-	7.363.626	-	35.520.564
Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	-	4.196.668	-	4.196.668
Operaciones con socios o propietarios	-	-	(6.000.000)	-	-	-	(6.000.000)
Otras variaciones del patrimonio neto	-	-	7.198.134	-	(7.363.626)	-	(165.492)
SALDO, FINAL AÑO 2020	1.270.007	254.087	27.830.978	-	4.196.668	-	33.551.740
Ajustes por cambios de criterio 2020	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes por errores 2020	-	-	-	-	-	-	-
SALDO AJUSTADO, INICIO AÑO 2021	1.270.007	254.087	27.830.978	-	4.196.668	-	33.551.740
Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	-	10.468.386	-	10.468.386
Operaciones con socios o propietarios	-	-	(6.000.000)	-	-	-	(6.000.000)
Otras variaciones del patrimonio neto	-	-	4.196.668	-	(4.196.668)	-	-
SALDO, FINAL AÑO 2021	1.270.007	254.087	26.027.646	-	10.468.386	-	38.020.126
Ajustes por cambios de criterio 2021	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes por errores 2021	-	-	-	-	-	-	-
SALDO AJUSTADO, INICIO AÑO 2022	1.270.007	254.087	26.027.646	-	10.468.386	-	38.020.126
Total ingresos y gastos reconocidos	-	-	-	-	4.352.933	-	4.352.933
Operaciones con socios o propietarios	-	-	(6.600.000)	-	-	-	(6.600.000)
Otras variaciones del patrimonio neto	-	-	10.468.386	-	(10.468.386)	-	-
SALDO, FINAL AÑO 2022	1.270.007	254.087	29.896.031	-	4.352.933	-	35.773.058

CEMENTOS ESPECIALES DE LAS ISLAS, S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (Expresado en euros)

		Euros	
	Nota	2022	2021
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
Resultado del ejercicio antes de impuestos		5.456.796	11.601.196
Ajustes del resultado:			
- Amortización del inmovilizado	5 y 6	1.176.822	1.243.953
- Correcciones valorativas por deterioro		(111.055)	101.699
- Variación de provisiones		(140.000)	-
- Imputación de subvenciones		(4.351.449)	-
- Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado	6	(3.060)	1.436.910
- Ingresos financieros	21	(59.431)	(6.530.768)
- Gastos financieros	21	26.808	20.815
- Otros ingresos y gastos		(303.457)	-
Cambios en el capital corriente:			
- Existencias		(2.241.434)	(699.200)
- Deudores y otras cuentas a cobrar		1.199.431	(1.614.898)
- Otros activos corrientes		-	-
- Acreedores y otras cuentas a pagar		2.290.846	(991.778)
- Otros pasivos corrientes		-	-
- Otros activos y pasivos no corrientes		(135.786)	-
Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación:			
- Pagos de intereses	21	(26.808)	(20.815)
- Cobro de dividendos		-	4.500.000
- Cobros de intereses	21	59.431	30.768
- Pagos (cobros) por impuesto sobre beneficios		(2.059.186)	-
Flujos de efectivo de las actividades de explotación		778.468	9.077.882
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Pagos por inversiones:			
- Empresas del grupo y asociadas		(429.738)	(2.644.509)
- Inmovilizado intangible		-	-
- Inmovilizado material		(752.728)	(800.139)
Cobros por desinversiones:			
- Empresas del grupo y asociadas		1.175.879	-
- Inmovilizado material		3.060	-
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		(3.527)	(3.444.648)
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
- Deudas con empresas del grupo y asociadas		(366.045)	(114.531)
- Pagos por dividendos		(6.600.000)	(6.000.000)
Flujos de efectivo de las actividades de las actividades de financiación		(6.966.045)	(6.114.531)
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES		(6.191.104)	(481.297)
Efectivo o equivalente al inicio del ejercicio		15.889.799	16.371.096
Efectivo o equivalente al final del ejercicio		9.698.695	15.889.799