

ANEXO I

GENERAL

2º

INFORME FINANCIERO SEMESTRAL CORRESPONDIENTE AL AÑO

2021

FECHA DE CIERRE DEL PERIODO

31/12/2021

I. DATOS IDENTIFICATIVOS

Denominación Social: COMPAÑIA LEVANTINA DE EDIFICACION Y OBRAS PUBLICAS, S.A.

Domicilio Social: CALLE SANTA CRUZ DE LA ZARZA 3

C.I.F.

A-46004131

II. INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA A LA INFORMACIÓN PERIÓDICA PREVIAMENTE PUBLICADA

III. DECLARACIÓN/(ES) DE LOS RESPONSABLES DE LA INFORMACIÓN

Hasta donde alcanza nuestro conocimiento, las cuentas anuales resumidas que se presentan, elaboradas con arreglo a los principios de contabilidad aplicables, ofrecen la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados del emisor, o de las empresas comprendidas en la consolidación tomadas en su conjunto, y el informe de gestión intermedio incluye un análisis fiel de la información exigida.

Observaciones a la declaración/(es) anterior/(es):

Persona/(s) que asume/(n) la responsabilidad de esta información:

De conformidad con el poder delegado por el Consejo de Administración, el secretario del Consejo ha comprobado que el informe financiero semestral ha sido firmado por los administradores

Nombre/Denominación social	Cargo:
FRANCISCO PERELLO FERRERES	SECRETARIO DEL CONSEJO
CARLOS TURRO HOMEDES	PRESIDENTE
MARCOS TURRO RIBALTA	CONSEJERO
ELISA MALDONADO GARRIDO	CONSEJERO
AGRO INVEST SL	CONSEJERO

Fecha de firma de este informe semestral por el órgano de administración correspondiente: 28-02-2022

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 31/12/2021	PERIODO ANTERIOR 31/12/2020
A) ACTIVO NO CORRIENTE	0040	50.761	47.487
1. Inmovilizado intangible:	0030	26	27
a) Fondo de comercio	0031		
b) Otro inmovilizado intangible	0032	26	27
2. Inmovilizado material	0033	1.742	1.801
3. Inversiones inmobiliarias	0034		
4. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0035	9.874	9.564
5. Inversiones financieras a largo plazo	0036	38.761	35.878
6. Activos por impuesto diferido	0037	358	217
7. Otros activos no corrientes	0038		
B) ACTIVO CORRIENTE	0085	6.796	9.356
1. Activos no corrientes mantenidos para la venta	0050		
2. Existencias	0055	1.911	1.971
3. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar:	0060	1.964	5.006
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios	0061	1.923	4.675
b) Otros deudores	0062	11	274
c) Activos por impuesto corriente	0063	30	57
4. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	0064	449	757
5. Inversiones financieras a corto plazo	0070	781	1.085
6. Periodificaciones a corto plazo	0071		
7. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	0072	1.691	537
TOTAL ACTIVO (A + B)	0100	57.557	56.843

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 31/12/2021	PERIODO ANTERIOR 31/12/2020
A) PATRIMONIO NETO (A.1 + A.2 + A.3)	0195	18.573	19.281
A.1) FONDOS PROPIOS	0180	18.573	19.312
1. Capital:	0171	14.783	14.783
a) Capital escriturado	0161	14.783	14.783
b) Menos: Capital no exigido	0162		
2. Prima de emisión	0172	14.590	14.590
3. Reservas	0173	(9.315)	(6.996)
4. Menos: Acciones y participaciones en patrimonio propias	0174	(746)	(746)
5. Resultados de ejercicios anteriores	0178		
6. Otras aportaciones de socios	0179		
7. Resultado del periodo	0175	(739)	(2.319)
8. Menos: Dividendo a cuenta	0176		
9. Otros instrumentos de patrimonio neto	0177		
A.2) AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	0188		(31)
1. Activos financieros disponibles para la venta	0181		(31)
2. Operaciones de cobertura	0182		
3. Otros	0183		
A.3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	0194		
B) PASIVO NO CORRIENTE	0120	11.220	11.370
1. Provisiones a largo plazo	0115		
2. Deudas a largo plazo:	0116	6.151	7.488
a) Deudas con entidades de crédito y obligaciones u otros valores negociables	0131		
b) Otros pasivos financieros	0132	6.151	7.488
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0117	2.321	856
4. Pasivos por impuesto diferido	0118	2.748	3.026
5. Otros pasivos no corrientes	0135		
6. Periodificaciones a largo plazo	0119		
C) PASIVO CORRIENTE	0130	27.764	26.192
1. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	0121		
2. Provisiones a corto plazo	0122	146	204
3. Deudas a corto plazo:	0123	23.192	20.861
a) Deudas con entidades de crédito y obligaciones u otros valores negociables	0133	6.028	6.755
b) Otros pasivos financieros	0134	17.164	14.106
4. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	0129	1.448	1.094
5. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar:	0124	2.750	3.333
a) Proveedores	0125	2.100	2.971
b) Otros acreedores	0126	650	362
c) Pasivos por impuesto corriente	0127		
6. Otros pasivos corrientes	0136	228	700
7. Periodificaciones a corto plazo	0128		
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C)	0200	57.557	56.843

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 31/12/2021	ACUMULADO ANTERIOR 31/12/2020
(+) Importe neto de la cifra de negocios	0205	2.610	4.652	6.203	7.884
(+/-) Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	0206	(44)	7	(67)	22
(+) Trabajos realizados por la empresa para su activo	0207				
(-) Aprovisionamientos	0208	(2.216)	(3.684)	(4.817)	(7.401)
(+) Otros ingresos de explotación	0209	163	15	332	16
(-) Gastos de personal	0217	(813)	(810)	(1.663)	(1.583)
(-) Otros gastos de explotación	0210	(481)	(340)	(745)	(674)
(-) Amortización del inmovilizado	0211	(35)		(67)	(60)
(+) Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	0212				
(+) Excesos de provisiones	0213	17	13	2	17
(+/-) Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado	0214	112		112	
(+/-) Otros resultados	0215	31	68	34	71
= RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	0245	(656)	(79)	(676)	(1.708)
(+) Ingresos financieros	0250	54	36	110	72
(-) Gastos financieros	0251	(559)	(372)	(855)	(1.308)
(+/-) Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0252		(23)		(23)
(+/-) Diferencias de cambio	0254	(26)		(26)	
(+/-) Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	0255	(2)		10	
= RESULTADO FINANCIERO	0256	(533)	(359)	(761)	(1.259)
= RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	0265	(1.189)	(438)	(1.437)	(2.967)
(+/-) Impuesto sobre beneficios	0270	525	16	698	648
= RESULTADO DEL PERIODO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	0280	(664)	(422)	(739)	(2.319)
(+/-) Resultado del periodo procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	0285				
= RESULTADO DEL PERIODO	0300	(664)	(422)	(739)	(2.319)

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 31/12/2021	PERIODO ANTERIOR 31/12/2020
A) RESULTADO DEL PERIODO (de la cuenta de pérdidas y ganancias)	0305	(739)	(2.319)
B) INGRESOS Y GASTOS IMPUTADOS DIRECTAMENTE AL PATRIMONIO NETO:	0310		
1. Por valoración de instrumentos financieros:	0320		
a) Activos financieros disponibles para la venta	0321		
b) Otros ingresos/(gastos)	0323		
2. Por coberturas de flujos de efectivo	0330		
3. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	0340		
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	(739)	(2.319)

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			
Saldo final al 01/01/2021	3010	14.783	5.275	(746)		(31)		19.281
Ajuste por cambios de criterio contable	3011							
Ajuste por errores	3012							
Saldo inicial ajustado	3015	14.783	5.275	(746)		(31)		19.281
I. Total ingresos/ (gastos) reconocidos	3020				(739)			(739)
II. Operaciones con socios o propietarios	3025							
1. Aumentos/ (Reducciones) de capital	3026							
2. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	3027							
3. Distribución de dividendos	3028							
4. Operaciones con acciones o participaciones en patrimonio propias (netas)	3029							
5. Incrementos/ (Reducciones) por combinaciones de negocios	3030							
6. Otras operaciones con socios o propietarios	3032							
III. Otras variaciones de patrimonio neto	3035					31		31
1. Pagos basados en instrumentos de patrimonio	3036							
2. Traspasos entre partidas de patrimonio neto	3037							
3. Otras variaciones	3038					31		31
Saldo final al 31/12/2021	3040	14.783	5.275	(746)	(739)			18.573

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			
Saldo final al 01/01/2020 (periodo comparativo)	3050	14.783	9.458	(746)	(1.864)		(39)	21.592
Ajuste por cambios de criterio contable	3051							
Ajuste por errores	3052							
Saldo inicial ajustado (periodo comparativo)	3055	14.783	9.458	(746)	(1.864)		(39)	21.592
I. Total ingresos/ (gastos) reconocidos	3060				(2.319)			(2.319)
II. Operaciones con socios o propietarios	3065							
1. Aumentos/ (Reducciones) de capital	3066							
2. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	3067							
3. Distribución de dividendos	3068							
4. Operaciones con acciones o participaciones en patrimonio propias (netas)	3069							
5. Incrementos/ (Reducciones) por combinaciones de negocios	3070							
6. Otras operaciones con socios o propietarios	3072							
III. Otras variaciones de patrimonio neto	3075		(1.864)		1.864		8	8
1. Pagos basados en instrumentos de patrimonio	3076							
2. Traspasos entre partidas de patrimonio neto	3077							
3. Otras variaciones	3078		(1.864)		1.864		8	8
Saldo final al 31/12/2020 (periodo comparativo)	3080	14.783	7.594	(746)	(2.319)		(31)	19.281

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 31/12/2021	PERIODO ANTERIOR 31/12/2020
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4)	0435	1.347	402
1. Resultado antes de impuestos	0405	(1.437)	(2.967)
2. Ajustes del resultado:	0410	776	2.521
(+) Amortización del inmovilizado	0411	67	60
(+/-) Otros ajustes del resultado (netos)	0412	709	2.461
3. Cambios en el capital corriente	0415	1.755	925
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación:	0420	253	(77)
(-) Pagos de intereses	0421		
(+) Cobros de dividendos	0422	(6)	
(+) Cobros de intereses	0423	259	39
(+/-) Cobros/(pagos) por impuesto sobre beneficios	0430		(116)
(+/-) Otros cobros/(pagos) de actividades de explotación	0425		
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (1 + 2)	0460	119	(242)
1. Pagos por inversiones:	0440	(15)	(242)
(-) Empresas del grupo, asociadas y unidades de negocio	0441		
(-) Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias	0442	(15)	(25)
(-) Otros activos financieros	0443		(217)
(-) Activos no corrientes y pasivos que se han clasificado como mantenidos para la venta	0459		
(-) Otros activos	0444		
2. Cobros por desinversiones:	0450	134	
(+) Empresas del grupo, asociadas y unidades de negocio	0451		
(+) Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias	0452		
(+) Otros activos financieros	0453	134	
(+) 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	(311)	(241)
1. Cobros y (pagos) por instrumentos de patrimonio:	0470		
(+) Emisión	0471		
(-) Amortización	0472		
(-) Adquisición	0473		
(+) Enajenación	0474		
(+) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	0475		
2. Cobros y (pagos) por instrumentos de pasivo financiero:	0480	(311)	(241)
(+) Emisión	0481	1.400	
(-) Devolución y amortización	0482	(1.711)	(241)
3. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	0485		
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO	0492		
E) AUMENTO/(DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES (A + B + C + D)	0495	1.155	(81)
F) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO	0499	537	618
G) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO (E + F)	0500	1.692	537

COMPONENTES DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO

		PERIODO ACTUAL 31/12/2021	PERIODO ANTERIOR 31/12/2020
(+) Caja y bancos	0550	1.692	537
(+) Otros activos financieros	0552		
(-) Menos: Descubiertos bancarios reintegrables a la vista	0553		
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	0600	1.692	537

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

5. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO (NIIF ADOPTADAS) (1/2)

Uds.: Miles de euros

ACTIVO		P. ACTUAL 31/12/2021	P. ANTERIOR 31/12/2020
A) ACTIVO NO CORRIENTE	1040	54.975	56.667
1. Inmovilizado intangible:	1030	4.323	9.482
a) Fondo de comercio	1031	241	241
b) Otro inmovilizado intangible	1032	4.082	9.241
2. Inmovilizado material	1033	8.069	8.131
3. Inversiones inmobiliarias	1034		
4. Inversiones contabilizadas aplicando el método de la participación	1035	1.965	1.929
5. Activos financieros no corrientes	1036	39.920	36.360
a) A valor razonable con cambios en resultados	1047	77	66
<i>De los cuales "Designados en el momento inicial"</i>	1041		
b) A valor razonable con cambios en otro resultado integral	1042		
<i>De los cuales "Designados en el momento inicial"</i>	1043		
c) A coste amortizado	1044	39.843	36.294
6. Derivados no corrientes	1039		
a) De cobertura	1045		
b) Resto	1046		
7. Activos por impuesto diferido	1037	698	765
8. Otros activos no corrientes	1038		
B) ACTIVO CORRIENTE	1085	15.766	14.803
1. Activos no corrientes mantenidos para la venta	1050		
2. Existencias	1055	2.079	2.152
3. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar:	1060	6.382	8.724
a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios	1061	6.012	8.267
b) Otros deudores	1062	351	449
c) Activos por impuesto corriente	1063	19	8
4. Activos financieros corrientes	1070	1.699	1.101
a) A valor razonable con cambios en resultados	1080	651	
<i>De los cuales "Designados en el momento inicial"</i>	1081		
b) A valor razonable con cambios en otro resultado integral	1082		
<i>De los cuales "Designados en el momento inicial"</i>	1083		
c) A coste amortizado	1084	1.048	1.101
5. Derivados corrientes	1076		
a) De cobertura	1077		
b) Resto	1078		
6. Otros activos corrientes	1075	2	1
7. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	1072	5.604	2.825
TOTAL ACTIVO (A + B)	1100	70.741	71.470

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

5. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO (NIIF ADOPTADAS) (2/2)

Uds.: Miles de euros

PASIVO Y PATRIMONIO NETO		P. ACTUAL 31/12/2021	P. ANTERIOR 31/12/2020
A) PATRIMONIO NETO (A.1 + A.2 + A.3)	1195	19.106	19.168
A.1) FONDOS PROPIOS	1180	19.078	19.155
1. Capital	1171	14.783	14.783
a) Capital escriturado	1161	14.783	14.783
b) <i>Menos: Capital no exigido</i>	1162		
2. Prima de emisión	1172	14.590	14.590
3. Reservas	1173	(9.472)	(7.613)
4. <i>Menos: Acciones y participaciones en patrimonio propias</i>	1174	(746)	(746)
5. Resultados de ejercicios anteriores	1178		
6. Otras aportaciones de socios	1179		
7. Resultado del periodo atribuido a la entidad controladora	1175	(77)	(1.859)
8. <i>Menos: Dividendo a cuenta</i>	1176		
9. Otros instrumentos de patrimonio neto	1177		
A.2) OTRO RESULTADO GLOBAL ACUMULADO	1188	(35)	(73)
1. Partidas que no se reclasifican al resultado del periodo	1186		
a) Instrumentos de patrimonio con cambios en otro resultado integral	1185		
b) Otros	1190		
2. Partidas que pueden reclasificarse posteriormente al resultado del periodo	1187	(35)	(73)
a) Operaciones de cobertura	1182		
b) Diferencias de conversión	1184	(35)	(73)
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	19.043	19.082
A.3) PARTICIPACIONES NO CONTROLADORAS	1193	63	86
B) PASIVO NO CORRIENTE	1120	16.970	18.678
1. Subvenciones	1117		
2. Provisiones no corrientes	1115	50	50
3. Pasivos financieros no corrientes:	1116	13.915	15.120
a) Deudas con entidades de crédito y obligaciones u otros valores negociables	1131	1.474	4.943
b) Otros pasivos financieros	1132	12.441	10.177
4. Pasivos por impuesto diferido	1118	3.005	3.508
5. Derivados no corrientes	1140		
a) De cobertura	1141		
b) Resto	1142		
6. Otros pasivos no corrientes	1135		
C) PASIVO CORRIENTE	1130	34.665	33.624
1. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	1121		
2. Provisiones corrientes	1122	194	217
3. Pasivos financieros corrientes:	1123	25.433	24.170
a) Deudas con entidades de crédito y obligaciones u otros valores negociables	1133	7.676	9.402
b) Otros pasivos financieros	1134	17.757	14.768
4. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar:	1124	8.251	8.428
a) Proveedores	1125	6.140	6.479
b) Otros acreedores	1126	2.111	1.949
c) Pasivos por impuesto corriente	1127		
5. Derivados corrientes	1145		
a) De cobertura	1146		
b) Resto	1147		
6. Otros pasivos corrientes	1136	787	809
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO (A + B + C)	1200	70.741	71.470

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 31/12/2021	ACUMULADO ANTERIOR 31/12/2020
(+) Importe neto de la cifra de negocios	1205	11.889	11.745	22.901	21.541
(+/-) Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación	1206	(76)	138	(134)	169
(+) Trabajos realizados por la empresa para su activo	1207				
(-) Aprovisionamientos	1208	(4.689)	(5.098)	(8.448)	(9.675)
(+) Otros ingresos de explotación	1209	125	470	263	501
(-) Gastos de personal	1217	(5.687)	(5.350)	(11.269)	(10.122)
(-) Otros gastos de explotación	1210	(1.706)	(1.480)	(3.102)	(2.872)
(-) Amortización del inmovilizado	1211	(454)	(391)	(863)	(733)
(+) Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	1212				
(+/-) Deterioro del inmovilizado	1214	115	(12)	115	(12)
(+/-) Resultado por enajenaciones del inmovilizado	1216				
(+/-) Otros resultados	1215	58	85	55	91
= RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	1245	(425)	107	(482)	(1.112)
(+) Ingresos financieros	1250	510		622	7
a) Ingresos por intereses calculados según el método del tipo de interés efectivo	1262	510		622	7
b) Resto	1263				
(-) Gastos financieros	1251	(4.010)	(494)	(4.524)	(1.532)
(+/-) Variación de valor razonable en instrumentos financieros	1252	12	(23)	12	(23)
(+/-) 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	(26)		(26)	
(+/-) Pérdida/Reversión por deterioro de instrumentos financieros	1255	3.835		3.847	
(+/-) Resultado por enajenaciones de instrumentos financieros	1257				
a) Instrumentos financieros a coste amortizado	1260				
b) Resto de instrumentos financieros	1261				
= RESULTADO FINANCIERO	1256	321	(517)	(69)	(1.548)
(+/-) Resultados de entidades valoradas por el método de la participación	1253	(14)	328	36	293
= RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	1265	(118)	(82)	(515)	(2.367)
(+/-) Impuesto sobre beneficios	1270	227	(43)	438	514
= RESULTADO DEL PERIODO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS	1280	109	(125)	(77)	(1.853)
(+/-) Resultado del periodo procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos	1285				
= RESULTADO CONSOLIDADO DEL PERIODO	1288	109	(125)	(77)	(1.853)
a) Resultado atribuido a la entidad controladora	1300	111	(135)	(77)	(1.859)
b) Resultado atribuido a las participaciones no controladoras	1289	(2)	10		6

BENEFICIO POR ACCIÓN		Importe (X,XX euros)	Importe (X,XX euros)	Importe (X,XX euros)	Importe (X,XX euros)
Básico	1290				
Diluido	1295				

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 31/12/2021	PERIODO ANTERIOR 31/12/2020
A) RESULTADO CONSOLIDADO DEL PERIODO (de la cuenta de pérdidas y ganancias)	1305	109	(125)	(77)	(1.853)
B) OTRO RESULTADO GLOBAL – PARTIDAS QUE NO SE RECLASIFICAN AL RESULTADO DEL PERIODO:	1310				
1. Por revalorización/(reversión de la revalorización) del inmovilizado material y de activos intangibles	1311				
2. Por ganancias y pérdidas actuariales	1344				
3. Participación en otro resultado global reconocidos por las inversiones en negocios conjuntos y asociadas	1342				
4. Instrumentos de patrimonio con cambios en otro resultado integral	1346				
5. Resto de ingresos y gastos que no se reclasifican al resultado del periodo	1343				
6. Efecto impositivo	1345				
C) OTRO RESULTADO GLOBAL – PARTIDAS QUE PUEDEN RECLASIFICARSE POSTERIORMENTE AL RESULTADO DEL PERIODO:	1350				
1. Operaciones de cobertura:	1360				
a) Ganancias/(Pérdidas) por valoración	1361				
b) Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	1362				
c) Importes transferidos al valor inicial de las partidas cubiertas	1363				
d) Otras reclasificaciones	1364				
2. Diferencias de conversión:	1365				
a) Ganancias/(Pérdidas) por valoración	1366				
b) Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	1367				
c) Otras reclasificaciones	1368				
3. Participación en otro resultado global reconocidos por las inversiones en negocios conjuntos y asociadas:	1370				
a) Ganancias/(Pérdidas) por valoración	1371				
b) Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	1372				
c) Otras reclasificaciones	1373				
4. Instrumentos de deuda a valor razonable con cambios en otro resultado integral:	1381				
a) Ganancias/(Pérdidas) por valoración	1382				
b) Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	1383				
c) Otras reclasificaciones	1384				
5. Resto de ingresos y gastos que pueden reclasificarse posteriormente al resultado del periodo:	1375				
a) Ganancias/(Pérdidas) por valoración	1376				
b) Importes transferidos a la cuenta de pérdidas y ganancias	1377				
c) Otras reclasificaciones	1378				
6. Efecto impositivo	1380				
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL PERIODO (A + B + C)	1400	109	(125)	(77)	(1.853)
a) Atribuidos a la entidad controladora	1398	111	(135)	(77)	(1.859)
b) Atribuidos a participaciones no controladoras	1399	(2)	10		6

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 01/01/2021	3110	14.783	6.977	(746)	(1.859)		(73)	86	19.168
Ajuste por cambios de criterio contable	3111								
Ajuste por errores	3112								
Saldo inicial ajustado	3115	14.783	6.977	(746)	(1.859)		(73)	86	19.168
I. Resultado Integral Total del periodo	3120				(77)				(77)
II. Operaciones con socios o propietarios	3125								
1. Aumentos/ (Reducciones) de capital	3126								
2. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	3127								
3. Distribución de dividendos	3128								
4. Operaciones con acciones o participaciones en patrimonio propias (netas)	3129								
5. Incrementos/ (Reducciones) por combinaciones de negocios	3130								
6. Otras operaciones con socios o propietarios	3132								
III. Otras variaciones de patrimonio neto	3135		(1.859)		1.859		37	(22)	15
1. Pagos basados en instrumentos de patrimonio	3136								
2. Traspasos entre partidas de patrimonio neto	3137								
3. Otras variaciones	3138		(1.859)		1.859		37	(22)	15
Saldo final al 31/12/2021	3140	14.783	5.118	(746)	(77)		(36)	64	19.106

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 01/01/2020 (periodo comparativo)	3150	14.783	4.138	(746)	2.840		(77)	81	21.019
Ajuste por cambios de criterio contable	3151								
Ajuste por errores	3152								
Saldo inicial ajustado (periodo comparativo)	3155	14.783	4.138	(746)	2.840		(77)	81	21.019
I. Resultado Integral Total del periodo	3160				(1.859)			6	(1.853)
II. Operaciones con socios o propietarios	3165								
1. Aumentos/ (Reducciones) de capital	3166								
2. Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto	3167								
3. Distribución de dividendos	3168								
4. Operaciones con acciones o participaciones en patrimonio propias (netas)	3169								
5. Incrementos/ (Reducciones) por combinaciones de negocios	3170								
6. Otras operaciones con socios o propietarios	3172								
III. Otras variaciones de patrimonio neto	3175		2.838		(2.840)		4		2
1. Pagos basados en instrumentos de patrimonio	3176								
2. Traspasos entre partidas de patrimonio neto	3177								
3. Otras variaciones	3178		2.838		(2.840)		4		2
Saldo final al 31/12/2020 (periodo comparativo)	3180	14.783	6.976	(746)	(1.859)		(73)	87	19.168

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

9. A. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CONSOLIDADO (MÉTODO INDIRECTO) (NIIF ADOPTADAS)

Uds.: Miles de euros

		PERIODO ACTUAL 31/12/2021	PERIODO ANTERIOR 31/12/2020
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (1 + 2 + 3 + 4)	1435	1.902	2.385
1. Resultado antes de impuestos	1405	(515)	(2.367)
2. Ajustes del resultado:	1410	872	3.765
(+) Amortización del inmovilizado	1411	863	733
(+/-) Otros ajustes del resultado (netos)	1412	9	3.032
3. Cambios en el capital corriente	1415	1.249	951
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación:	1420	296	36
(-) Pagos de intereses	1421		
(-) Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	1430		
(+) Cobros de dividendos	1422		
(+) Cobros de intereses	1423	296	36
(+/-) Cobros/(Pagos) por impuesto sobre beneficios	1424		
(+/-) Otros cobros/(pagos) de actividades de explotación	1425		
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (1 + 2 + 3)	1460	7.012	(1.099)
1. Pagos por inversiones:	1440	(2.243)	(1.099)
(-) Empresas del grupo, asociadas y unidades de negocio	1441		
(-) Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias	1442	(649)	(765)
(-) Otros activos financieros	1443	(1.594)	(334)
(-) Activos no corrientes y pasivos que se han clasificado como mantenidos para la venta	1459		
(-) Otros activos	1444		
2. Cobros por desinversiones:	1450	9.255	
(+) Empresas del grupo, asociadas y unidades de negocio	1451		
(+) Inmovilizado material, intangible e inversiones inmobiliarias	1452	8.827	
(+) Otros activos financieros	1453	428	
(+) Activos no corrientes y pasivos que se han clasificado como mantenidos para la venta	1461		
(+) Otros activos	1454		
3. Otros flujos de efectivo de actividades de inversión	1455		
(+) Cobros de dividendos	1456		
(+) Cobros de intereses	1457		
(+/-) Otros cobros/(pagos) de actividades de inversión	1458		
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (1 + 2 + 3 + 4)	1490	(6.135)	(554)
1. Cobros y (pagos) por instrumentos de patrimonio:	1470		
(+) Emisión	1471		
(-) Amortización	1472		
(-) Adquisición	1473		
(+) Enajenación	1474		
2. Cobros y (pagos) por instrumentos de pasivo financiero:	1480	(6.004)	703
(+) Emisión	1481		
(-) Devolución y amortización	1482	(6.004)	703
3. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	1485		(995)
4. Otros flujos de efectivo de actividades de financiación	1486	(131)	(262)
(-) Pagos de intereses	1487	(131)	(79)
(+/-) Otros cobros/(pagos) de actividades de financiación	1488		(183)
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO	1492		6
E) AUMENTO/(DISMINUCIÓN) NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES (A + B + C + D)	1495	2.779	738
F) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL PERIODO	1499	2.825	2.087
G) EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO (E + F)	1500	5.604	2.825

COMPONENTES DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO

		PERIODO ACTUAL 31/12/2021	PERIODO ANTERIOR 31/12/2020
(+) Caja y bancos	1550	5.604	2.825
(+) Otros activos financieros	1552		
(-) Menos: Descubiertos bancarios reintegrables a la vista	1553		
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO	1600	5.604	2.825

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

9. B. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO CONSOLIDADO (MÉTODO DIRECTO) (NIIF ADOPTADAS)

Uds.: Miles de euros

		PERIODO ACTUAL 31/12/2021	PERIODO ANTERIOR 31/12/2020
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 31/12/2021	PERIODO ANTERIOR 31/12/2020
(+) Caja y bancos		8550	
(+) Otros activos financieros		8552	
(-) Menos: Descubiertos bancarios reintegrables a la vista		8553	
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL PERIODO		8600	

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

10. DIVIDENDOS PAGADOS

		PERIODO ACTUAL			PERIODO ANTERIOR		
		€/ acción (X,XX)	Importe (miles €)	Nº acciones a entregar	€/ acción (X,XX)	Importe (miles €)	Nº acciones a entregar
Acciones ordinarias	2158						
Resto de acciones (sin voto, rescatables, etc)	2159						
Dividendos totales pagados	2160						
a) Dividendos con cargo a resultados	2155						
b) Dividendos con cargo a reservas o prima de emisión	2156						
c) Dividendos en especie	2157						
d) Pago flexible	2154						

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

11. INFORMACIÓN SEGMENTADA

Uds.: Miles de euros

ÁREA GEOGRÁFICA		Distribución del importe neto de la cifra de negocios por área geográfica			
		INDIVIDUAL		CONSOLIDADO	
		PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
Mercado nacional	2210	6.203	7.884	22.901	21.541
Mercado internacional	2215				
a) Unión Europea	2216				
a.1) Zona Euro	2217				
a.2) Zona no Euro	2218				
b) Resto	2219				
TOTAL	2220	6.203	7.884	22.901	21.541

Comentarios:

SEGMENTOS		CONSOLIDADO			
		Ingresos de las actividades ordinarias		Resultado	
		PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
CONSTRUCCION	2221	9.831	8.651	(849)	(116)
SOCIOSANITARIO	2222	12.785	11.838	802	631
OTRAS ACTIVIDADES	2223	285	1.052	(468)	(2.882)
	2224				
	2225				
	2226				
	2227				
	2228				
	2229				
	2230				
TOTAL de los segmentos a informar	2235	22.901	21.541	(515)	(2.367)

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

12. PLANTILLA MEDIA

		INDIVIDUAL		CONSOLIDADO	
		PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
PLANTILLA MEDIA	2295	36	34	454	399
Hombres	2296	21	21	85	70
Mujeres	2297	15	13	369	329

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	105	41
Sueldos	2311	100	100
Retribución variable en efectivo	2312		
Sistemas de retribución basados en acciones	2313		
Indemnizaciones	2314		
Sistemas de ahorro a largo plazo	2315		
Otros conceptos	2316		
TOTAL	2320	205	141

DIRECTIVOS:

Total remuneraciones recibidas por los directivos

		Importe (Miles €)	
		PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
	2325	291	232

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

14. TRANSACCIONES Y SALDOS CON PARTES VINCULADAS (1/2)

Uds.: Miles de euros

		PERIODO ACTUAL				Total
		Accionistas significativos	Administradores y Directivos	Personas, sociedades o entidades del grupo	Otras partes vinculadas	
GASTOS E INGRESOS:						
1) Gastos financieros	2340					
2) Arrendamientos	2343					
3) Recepción de servicios	2344					
4) Compra de existencias	2345					
5) Otros gastos	2348					
TOTAL GASTOS (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	2350					
6) Ingresos financieros	2351					
7) Dividendos recibidos	2354					
8) Prestación de servicios	2356				83	83
9) Venta de existencias	2357					
10) Otros ingresos	2359					
TOTAL INGRESOS (6 + 7 + 8 + 9 + 10)	2360				83	83

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

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

Comentarios:

IV. INFORMACIÓN FINANCIERA SELECCIONADA

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

Uds.: Miles de euros

		PERIODO ANTERIOR				
		Accionistas significativos	Administradores y Directivos	Personas, sociedades o entidades del grupo	Otras partes vinculadas	Total
GASTOS E INGRESOS:						
1) Gastos financieros	6340					
2) Arrendamientos	6343					
3) Recepción de servicios	6344					
4) Compra de existencias	6345					
5) Otros gastos	6348					
TOTAL GASTOS (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	6350					
6) Ingresos financieros	6351					
7) Dividendos recibidos	6354					
8) Prestación de servicios	6356				83	83
9) Venta de existencias	6357					
10) Otros ingresos	6359					
TOTAL INGRESOS (6 + 7 + 8 + 9 + 10)	6360				83	83

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

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

Comentarios:

V. INFORMACIÓN FINANCIERA SEMESTRAL

Contiene



Información adicional
en fichero adjunto

Contenido de este apartado:

		Individual	Consolidado
Notas explicativas	2376		X
Cuentas semestrales resumidas	2377		
Cuentas semestrales completas	2378		
Informe de gestión intermedio	2379		X
Informe del auditor	2380		

VI. INFORME ESPECIAL DEL AUDITOR

Empty rectangular box for the Auditor's Special Report.

**Compañía Levantina de
Edificación y Obras Públicas,
S.A. y Sociedades que
componen el Grupo Cleop**

Estados Financieros Resumidos Consolidados e
Informe de Gestión correspondientes al período
terminado el 31 de diciembre de 2021

Compañía Levantina de Edificación y Obras Públicas, S.A. y Sociedades que componen el Grupo Cleop

Notas explicativas a los Estados Financieros
Resumidos consolidados correspondientes al período
terminado el 31 de diciembre de 2021

1. Introducción, bases de presentación de los estados financieros semestrales resumidos consolidados y otra información

a) Introducción

Constitución y objeto social

La Sociedad Dominante, Compañía Levantina de Edificación y Obras Públicas, S.A. (en adelante, Cleop o la Sociedad dominante) es una sociedad constituida en España el 30 de diciembre de 1946. Su domicilio social se encuentra en C/ Santa Cruz de la Zarza, nº 3 (Valencia).

Las actividades desarrolladas durante el ejercicio, coincidentes con su objeto social, han sido fundamentalmente las siguientes:

- La contratación y ejecución de obras, tanto públicas como privadas.
- La realización de cuantas operaciones industriales y comerciales guarden relación con la finalidad anterior.
- La explotación de concesiones administrativas.

La Sociedad es cabecera del Grupo Cleop, cuyas sociedades dependientes se dedican fundamentalmente a la gestión de centros geriátricos y servicios sociosanitarios, construcción y contratación y ejecución de obras, tanto públicas como privadas en España o en el mercado internacional y otros servicios de gestión.

Los Administradores de la Sociedad dominante están obligados a formular, además de sus propias cuentas anuales individuales, las presentes cuentas anuales consolidadas.

En la página "web": www.cleop.es y en su domicilio social pueden consultarse los Estatutos sociales y demás información pública sobre la Sociedad.

Las cuentas anuales consolidadas del Grupo correspondientes al ejercicio 2020 fueron aprobadas por unanimidad por la Junta General de Accionistas de la Sociedad dominante celebrada el 17 de junio de 2021.

El Grupo no tiene responsabilidades, gastos, activos, provisiones ni contingencias de naturaleza medioambiental que pudieran ser significativos en relación con su patrimonio, su situación financiera y sus resultados. Por este motivo no se incluyen desgloses específicos en las presentes notas explicativas a los estados financieros semestrales resumidos consolidados respecto a la información de cuestiones medioambientales.

b) Bases de presentación de los estados financieros semestrales resumidos consolidados

De acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), conforme a lo establecido en el Reglamento (CE) nº 1606/2002 del Parlamento Europeo y en el Consejo del 19 de julio de 2002, en

virtud de los cuales todas las sociedades que se rijan por el Derecho de un Estado miembro de la Unión Europea, y cuyos títulos valores coticen en un mercado regulado de alguno de los Estados que la conforman, deben presentar sus cuentas consolidadas de los ejercicios iniciados a partir del 1 de enero de 2005 de acuerdo con las NIIF que hubieran sido convalidadas por la Unión Europea. En España, la obligación de presentar cuentas anuales consolidadas bajo NIIF aprobadas en Europa fue, asimismo, regulada en la disposición final undécima de la Ley 62/2003, de 30 de diciembre de 2003, de medidas fiscales, administrativas y de orden social.

Las cuentas anuales consolidadas correspondientes al ejercicio 2020 del Grupo fueron formuladas de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera adoptadas por la Unión Europea, aplicando los principios de consolidación, políticas contables y criterios de valoración descritos en las Notas 2 y 3 de la memoria de dichas cuentas anuales consolidadas, de forma que muestran la imagen fiel del patrimonio consolidado y de la situación financiera consolidada del Grupo al 31 de diciembre de 2020 y de los resultados consolidados de sus operaciones, de los cambios en el patrimonio neto consolidado y de sus flujos de tesorería consolidados correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

c) Políticas contables

Las políticas y métodos contables utilizados en la elaboración de los presentes Estados Financieros Resumidos Consolidados del ejercicio 2021 son coincidentes con las utilizadas en la elaboración de las Cuentas Anuales Consolidadas del ejercicio 2020, excepto por las políticas que hayan entrado en vigor en relación a nuevas normas internacionales durante 2021 y que se detallarán en las cuentas anuales 2021.

A la fecha de formulación de estos Estados Financieros Resumidos Consolidados no existen normas e interpretaciones publicadas por el International Accounting Standard Board (IASB) y que no hayan entrado aún en vigor, bien porque su fecha de efectividad es posterior a la fecha de estos Estados Financieros Intermedios Resumidos Consolidados, bien porque no han sido aún adaptados por la Unión Europea (NIIF – UE), cuya aplicación pudiera tener un efecto relevante tanto patrimonial como a nivel de desgloses de información en los mismos.

No existe ningún principio contable o criterio de valoración que, teniendo un efecto significativo en los Estados Financieros Resumidos Consolidados del ejercicio 2021 se haya dejado de aplicar en su elaboración.

En relación con la aplicación anticipada opcional de otras Normas Internacionales de Información Financiera ya emitidas, pero aún no efectivas, el Grupo no ha optado en ningún caso por dichas opciones.

d) Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas

La información contenida en estos Estados Financieros Resumidos Consolidados es responsabilidad de los Administradores de la Sociedad dominante, quienes han verificado que los diferentes controles establecidos, para asegurar la calidad de la información financiero-contable que elaboran, han operado de manera eficaz.

En los estados financieros resumidos consolidados se han utilizado ocasionalmente juicios y estimaciones realizados por la Dirección de la Sociedad dominante y de las entidades consolidadas para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellas. Básicamente, estas estimaciones, realizadas en función de la mejor información disponible, se refieren a:

- La valoración de los fondos de comercio de consolidación.
- La vida útil de los activos intangibles y materiales.

- El valor razonable de determinados activos no cotizados.
- El importe recuperable de las existencias.
- El importe de determinadas provisiones (véase Nota 13).
- La recuperabilidad de la obra ejecutada en tramitación.
- El impuesto sobre las ganancias y los activos y pasivos por impuestos diferidos.

A pesar de que estos juicios y estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible sobre los hechos analizados al 31 de diciembre de 2021, es posible que acontecimientos (hechos económicos, cambios de normativa, etc.) que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (al alza o a la baja) en los próximos ejercicios, lo que se haría con contrapartida en las correspondientes cuentas de pérdidas y ganancias consolidadas o de patrimonio neto consolidado, en su caso.

Durante el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2021 no se han producido cambios significativos en las estimaciones realizadas al cierre del ejercicio 2020.

e) Activos y pasivos contingentes

En la memoria de las cuentas anuales consolidadas del Grupo correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2020 se facilita información sobre los activos y pasivos contingentes a dicha fecha.

f) Corrección de errores

En los estados financieros resumidos consolidados del ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2021 no se han realizado correcciones en las cifras presentadas al cierre de 2020.

g) Comparación de la información

La información contenida en estos Estados Financieros Resumidos Consolidados correspondiente al 31 de diciembre de 2021 se presenta, única y exclusivamente, a efectos comparativos con la información relativa al ejercicio 2020.

h) Estacionalidad de las transacciones del Grupo

Dadas las actividades a las que se dedican las Sociedades del Grupo, las transacciones del mismo no cuentan con un carácter cíclico o estacional. Por este motivo no se incluyen desgloses específicos en las presentes notas explicativas a los Estados Financieros Resumidos Consolidados correspondientes al ejercicio 2021.

i) Hechos posteriores

El Juzgado de lo Mercantil nº 3 de Valencia, mediante sentencia de fecha 20 de enero, ha aprobado la propuesta de convenio de acreedores de STURM 2000, S.L. con la adhesión del 93% de los acreedores ordinarios, que contempla el pago de la totalidad de la deuda sin quita y una espera de 3 años sin devengo de intereses.

No se han producido otros hechos posteriores durante el ejercicio 2021 que puedan afectar significativamente a estos Estados Financieros Resumidos Consolidados.

j) Importancia relativa

Al determinar la información a desglosar en estas Notas explicativas, de acuerdo con la NIC 34, se ha tenido en cuenta la importancia relativa en relación con estos Estados Financieros Resumidos Consolidados del ejercicio 2021.

k) Estados de flujos de efectivo resumidos consolidados

En los estados de flujos de efectivo resumidos se utilizan las siguientes expresiones:

- Flujos de efectivo: son las entradas y salidas de efectivo y de sus equivalentes; entendiendo por éstos las inversiones a corto plazo de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.
- Actividades de explotación: actividades típicas de la entidad, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o de financiación.
- Actividades de inversión: las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos a largo plazo, así como de otras inversiones no incluidas en el efectivo y los equivalentes al efectivo.
- Actividades de financiación: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de las actividades de explotación.

2. Variaciones en el perímetro de consolidación

En el Anexo I de las cuentas anuales consolidadas correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2020, se facilita información relevante sobre las sociedades del Grupo que fueron consolidadas a dicha fecha y sobre las valoradas por el método de puesta en equivalencia.

3. Dividendos distribuidos por la Sociedad dominante

Durante el ejercicio 2021 la Sociedad dominante no ha distribuido dividendos.

4. Inmovilizado intangible y Fondo de comercio

Durante el ejercicio 2021, la variación producida en este epígrafe corresponde, fundamentalmente, a la dotación de la amortización del periodo y la venta de activos efectuada por una sociedad dependiente.

El saldo del epígrafe "Fondo de comercio" del balance corresponde a las sociedades Sturm 2000, S.L y Algerplus, S.L.

Las políticas de análisis de deterioro aplicadas por el Grupo a sus activos intangibles, y a sus fondos de comercio en particular, se describen en las cuentas anuales consolidadas del ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2020. Durante el ejercicio 2021 no se han producido pérdidas por deterioro de estos activos.

Los criterios aplicados en las estimaciones realizadas sobre la vida útil de los activos intangibles no difieren de los aplicados en las cuentas anuales consolidadas correspondientes al ejercicio 2020.

5. Inmovilizado material

Durante el ejercicio 2021, la variación producida en este epígrafe corresponde, fundamentalmente, a la dotación de la amortización, las inversiones realizadas en los centros sociosanitarios y la enajenación de uno de ellos.

Las políticas de análisis de deterioro aplicadas por el Grupo a sus activos materiales se describen en las cuentas anuales consolidadas del ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2020.

Los criterios aplicados en las estimaciones realizadas sobre la vida útil de los activos materiales no difieren de los aplicados en las cuentas anuales consolidadas correspondientes al ejercicio 2020.

6. Inversiones contabilizadas aplicando el método de la participación

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020 el saldo registrado en este epígrafe se corresponde con la participación mantenida en Lucentum Ocio, S.L.

En las cuentas anuales del ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2020 se incluye información detallada.

7. Activos financieros corrientes y no corrientes

El desglose del saldo de estos epígrafes de los balances de situación consolidados al 31 de diciembre de 2021 y 2020 adjuntos, atendiendo a la naturaleza de las operaciones, es el siguiente:

	Miles / Euros			
	2021		2020	
	No Corriente	Corriente	No Corriente	Corriente
Activos financieros a coste amortizado	39.843	1.048	36.294	1.101
Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados	77	651	66	-
Total	39.920	1.699	36.360	1.101

a) Activos financieros a coste amortizado

En este epígrafe se incluyen imposiciones a plazo remuneradas, depósitos y fianzas a corto plazo constituidas en garantía de contratos suscritos.

Los préstamos y cuentas a cobrar del Grupo con Inversiones Mebru, S.A.U. ascienden a 38.124 y 35.108 miles de euros al 31 de diciembre de 2021 y 2020. En la Nota 7.de las cuentas anuales consolidadas del ejercicio 2020 se facilita información detallada sobre la valoración de dicho activo. Al cierre del periodo se ha evaluado la existencia de evidencia objetiva del deterioro, concluyendo que de acuerdo con el convenio de acreedores aprobado y el resto de información disponible, no procede registrar un deterioro adicional.

b) Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados

La sociedad dominante es propietaria de las acciones de Inversiones Mebru, S.A.U. que al quedar fuera del perímetro de consolidación en el ejercicio 2016, pasaron a formar parte del activo por un valor razonable cero de acuerdo con la NIIF 10. La Sociedad confía que esta situación será revertida en un plazo judicialmente razonable, sin que sobre ella incidan los procedimientos extrajudiciales de subastas de acciones de Urbem, S.A. propiedad de Inversiones Mebru, S.A.U. toda vez que se encuentran bien suspendidos bien afectados en su eficacia y validez por procedimientos judiciales.

El saldo del epígrafe "Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados" incluye, la inversión en la compañía Ayco Grupo Inmobiliario, S.A. y otros instrumentos de patrimonio y valores de renta fija con cotización en un mercado regulado, propiedad de una de las sociedades dependiente.

8. Otros activos

a) Existencias

La mayor parte de las existencias del Grupo corresponden a inmuebles que mantiene la sociedad dominante.

Al cierre del periodo el deterioro del valor de existencias inmobiliarias registrado en el balance consolidado adjunto asciende a 169 miles de euros.

b) Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar

El detalle de esta partida de balance es el siguiente:

	(Miles /Euros)	
	2021	2020
Clientes por ventas y prestación de servicios	6.012	8.267
Otros deudores	352	449
Activos por impuesto corriente	19	8
Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	6.383	8.724

A pesar del incremento de la cifra de negocios, al 31 de diciembre de 2021, ha disminuido considerablemente el importe de los Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar respecto al ejercicio anterior por la disminución del periodo medio de cobro.

c) Efectivo y otros activos líquidos equivalentes

El epígrafe "Efectivos y otros activos líquidos equivalentes" del balance consolidado adjunto recoge, fundamentalmente, los saldos líquidos disponibles en cuentas corrientes que mantiene el Grupo en entidades financieras de primer nivel.

9. Activos y pasivos por impuestos diferidos

Los activos y pasivos por impuestos diferidos incluyen las diferencias temporarias que se identifican como aquellos importes que se prevén pagaderos o recuperables derivados de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos y su valor fiscal, así como las bases imponibles negativas pendientes de compensación y los créditos por deducciones fiscales no aplicadas fiscalmente. Dichos importes se registran aplicando a la diferencia temporaria o crédito que corresponda el tipo de gravamen al que se espera recuperarlos o liquidarlos.

10. Pasivos financieros

a) Deudas con entidades de crédito y obligaciones u otros valores negociables

A continuación, se muestra el desglose de las deudas con entidades de crédito del Grupo al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020:

	Miles/Euros			
	No corriente		Corriente	
	31.12.21	31.12.20	31.12.21	31.12.20
Deudas con entidades de crédito				
Préstamos y créditos	1.448	4.934	7.412	8.621
Descuento comercial	-	-	255	714
Arrendamiento financiero	26	9	8	4
Intereses	-	-	1	63
Total	1.474	4.943	7.676	9.402

El saldo registrado en el epígrafe "Descuento comercial", se corresponde íntegramente con saldos originados en el descuento de facturas de servicios a Administraciones Públicas y otros clientes, cuya correspondiente cuenta a cobrar se encuentra registrada en el epígrafe "Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar" del activo corriente.

La disminución de las Deudas con entidades de crédito es consecuencia, de la amortización de las cuotas con vencimiento en el ejercicio y la amortización de un préstamo hipotecario.

b) Otros pasivos financieros

Los pasivos financieros del Grupo al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020 son los siguientes:

	Miles/Euros			
	No corriente		Corriente	
	31.12.21	31.12.20	31.12.21	31.12.20
Otros pasivos financieros	12.441	10.177	17.757	14.768

La variación de este ejercicio se corresponde, principalmente, con: (1) la actualización de un crédito, (2) la contabilización por parte de las sociedades filiales de la deuda reclamada por la AEAT, correspondiente a la quita del concurso de la Sociedad dominante que fue objeto de derivación al resto de sociedades que formaban el Grupo fiscal de IVA, (3) los pagos realizados durante el ejercicio y (4) la suscripción de nuevos contratos de arrendamientos operativos en el segmento sociosanitario.

11. Acreeedores comerciales, otras cuentas a pagar y pasivos corrientes

El detalle de las deudas registradas en estos epígrafes del balance de situación consolidado adjunto es el siguiente:

	Miles / Euros	
	31.12.21	31.12.20
Proveedores	6.140	6.479
Otros acreedores	2.111	1.949
Pasivos por impuesto corriente	-	-
Personal	787	809
Total	9.038	9.237

No se ha registrado una variación significativa en estos epígrafes.

12. Patrimonio neto

a) Capital emitido

El capital social de la Sociedad dominante al 31 de diciembre de 2020 estaba representado por 14.782.753 acciones de un valor nominal de un euro cada una de ellas totalmente suscritas y desembolsadas.

En la Nota 10 de la memoria de las cuentas anuales consolidadas correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2020, se desglosan los accionistas titulares de participaciones significativas en el capital social de Cleop, S.A. A 31 de diciembre de 2020, los titulares de participaciones significativas son los siguientes:

ACCIONISTA	Porcentaje de participación
Participaciones Industriales y de Servicios, S.A.	22,034%
Caixabank, S.A.	16,220%
Agencia Estatal de Administración Tributaria	8,123%
Libertas 7, S.A.	7,495%
Cirilo, S.L.	7,317%
Construcciones y Estudios, S.A.	3,187%

La sociedad tiene en trámite de casación la Sentencia dictada por la Sección 9ª de la Audiencia Provincial de Valencia que entiende efectuada en plazo la opción por Caixabank para el pago en efectivo de su crédito concursal; este proceso, a su vez, es prejudicial del que se sigue con respecto de la adjudicación de acciones a Caixabank reflejada en el anterior cuadro; es por ello que las Sentencias definitivas que se dicten en ambos procesos pueden originar alguna modificación de lo que refleja la precedente información.

Con fecha 17 de junio de 2021 la Junta General de Accionistas acordó autorizar al Consejo de Administración para ampliar el capital social en los términos establecidos en el art. 297 párrafo 1º

apartado b) de la Ley de Sociedades de Capital, en una o varias veces, en la cifra que en cada oportunidad el propio Consejo decida, sin previa consulta a la Junta General.

Las acciones de la sociedad cotizan en el Mercado Continuo Español desde el pasado 1 de enero de 2007. El 12 de junio de 2012, fecha en la que la Sociedad dominante solicitó el concurso voluntario de acreedores, la CNMV acordó la suspensión cautelar de la negociación de sus acciones.

b) Acciones propias de la Sociedad dominante

A 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020, la Sociedad dominante tenía en su poder 111.567 acciones propias cuyo precio medio de adquisición es de 6,69 euros, siendo el importe total invertido en acciones propias, 746 miles de euros.

Durante el ejercicio 2021, no se han realizado operaciones con acciones propias.

13. Provisiones

El Grupo sigue el criterio de provisionar las responsabilidades de cualquier clase o naturaleza, nacidas de litigios en curso, indemnizaciones u obligaciones pendientes de cuantía indeterminada, avales u otras garantías similares a cargo del Grupo, tanto las individualmente identificadas como las incurridas pero estimadas en base a la experiencia histórica acumulada hasta la fecha siempre que puedan ser determinadas con fiabilidad, y no se encuentren cubiertas por las pólizas de seguros de responsabilidad decenal contratadas.

En este sentido, el Grupo no reconoce como provisiones aquellos pasivos contingentes que no surgen de obligaciones presentes o cuya cuantía no puede ser determinada con fiabilidad.

Las provisiones constituidas en balance a 31 de diciembre de 2021 y 2020 son las siguientes:

	Miles/Euros			
	No corriente		Corriente	
	31.12.21	31.12.20	31.12.21	31.12.20
Provisiones	50	50	194	217

Los Administradores no estiman que el Grupo tenga que desprenderse de recursos adicionales para hacer frente a las reclamaciones en curso, por importes superiores a los registrados en el balance consolidado al 31 de diciembre de 2021 adjunto.

14. Partes vinculadas, retribuciones y otras prestaciones al Consejo de Administración y Alta Dirección

Se consideran "partes vinculadas" al Grupo, adicionalmente a las entidades dependientes, asociadas y multigrupo, el "personal clave" de la Dirección de la Sociedad (miembros de su Consejo de Administración y los Directores, junto a sus familiares cercanos), así como las entidades sobre las que el personal clave de la Dirección pueda ejercer una influencia significativa o tener su control.

Las condiciones de las transacciones con las partes vinculadas son equivalentes a las que se dan en transacciones hechas en condiciones de mercado.

No existen situaciones de conflicto, directo o indirecto, de los Administradores, con el interés social de Cleop en el ejercicio 2020 y en el ejercicio 2021.

En la Junta General celebrada el día 17 de junio de 2021, fue aprobada la Política de remuneraciones de los consejeros fundamentalmente basada en dietas por asistencia a reuniones del Consejo y de sus Comisiones.

En la Nota 26 de la memoria de las cuentas anuales consolidadas del Grupo correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2020 se facilita mayor información sobre retribuciones y otras prestaciones a los miembros del Consejo de Administración de la Sociedad y a la Alta Dirección.

15. Información segmentada

En la Nota 16 de la memoria de las cuentas anuales consolidadas del Grupo correspondientes al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2020 se detallan los criterios utilizados por la Sociedad para definir sus segmentos operativos.

En el ejercicio 2021, no se han producido cambios en los criterios de segmentación a los establecidos en la memoria de cuentas anuales consolidada del ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2020.

El importe neto de la cifra de negocios por línea de actividad de los ejercicios 2021 y 2020 es la siguiente:

	Miles de Euros	
	2021	2020
Construcción	9.831	8.651
Sociosanitario	12.785	11.838
Otros servicios	285	1.052
Total	22.901	21.541

16. Gestión de riesgos

En el ejercicio 2021 el Grupo Cleop mantiene las mismas políticas de gestión de riesgos que las existentes a 31 de diciembre de 2020.

17. Plantilla media

El número medio de personas empleadas en las distintas sociedades que componen el Grupo, a lo largo de los ejercicios 2021 y 2020, ha sido de 453 y 399 personas respectivamente, de las cuales pertenecían a la Sociedad dominante, 36 y 33 personas en los mismos periodos anteriores.

El número medio de personas empleadas por el Grupo, es el siguiente:

Categoría profesional	Número medio de empleados			
	2021			2020
	Mujeres	Hombres	Total	Total
Titulados superiores	30	12	42	32
Titulados medios	34	15	49	50
Técnicos y Gerocultores	239	30	269	236
Oficiales y especialistas	22	8	30	41
Resto de personal	42	21	63	40
Total	367	86	453	399

El número medio de personas empleadas ha incrementado en un 13% como consecuencia del incremento de la actividad.

Compañía Levantina de Edificación y Obras Públicas, S.A. y Sociedades que componen el Grupo Cleop

Informe de Gestión
del periodo terminado
el 31 de diciembre de 2021

Introducción

De acuerdo con el último Informe trimestral del Banco de España, aunque la recuperación económica mundial ha proseguido en los meses más recientes, la mejora de la actividad y del comercio globales ha experimentado una cierta pérdida de impulso en el tramo final del año. A ello han contribuido el surgimiento de nuevos brotes de COVID-19 en algunas áreas geográficas, las tensiones en las cadenas globales de suministros y el encarecimiento de un conjunto amplio de bienes.

La recuperación de la demanda no ha podido ser satisfecha por la escasez de determinadas materias primas, así como por una insuficiencia de la capacidad existente del transporte marítimo internacional para atender de manera fluida la reactivación de los flujos comerciales. En muchos casos, ello ha provocado un retraso en la entrega de los pedidos de bienes, y desequilibrios entre demanda y oferta que han originado notables presiones inflacionistas a nivel global.

En junio de 2021, SEOPAN, la Asociación de Empresas Constructoras y Concesionarias de Infraestructuras, alertaba de que la subida de precios sin precedente, en la mayoría de las materias primas básicas de construcción, estaba afectando gravemente a la producción en curso de todas las empresas del sector, tanto en el ámbito de la edificación como en obra civil. Informaba de que los registros de evoluciones de precios nacionales e internacionales confirmaban fuertes incrementos (partiendo del precio mínimo del 2020 con respecto al último dato publicado en 2021) en acero corrugado (+78%), cobre (+102%), aluminio (+56%), petróleo (+106%) y mezclas bituminosas (+85%).

Esta situación se acentúa al coincidir con la puesta en marcha de importantes planes inversores de recuperación en las mayores economías, lo que debe suponer un histórico incremento de la demanda global de inversión en construcción e infraestructuras y, en consecuencia, un nuevo factor de presión al alza en los niveles de precios futuros.

Adicionalmente, el sector de construcción de obras públicas se encuentra con una ausencia de mecanismos de revisión de precios en los contratos (Ley 30/2007 de Contratos del Sector Público en 2007), que transformó dicho procedimiento de obligatorio a discrecional por parte de los órganos de contratación, suponiendo, en la práctica, su casi completa desaparición de los pliegos de contratación. El encarecimiento de precios y las tensiones en la disponibilidad de determinados materiales, cuyo suministro por parte de los proveedores está condicionado en muchos casos a la aceptación de unas ofertas de suministro con cláusulas de revisión de precios semanales, además de poner en peligro el equilibrio económico de los contratos, pone en riesgo el cumplimiento de los plazos contractuales de las obras.

Ante la situación, el Gobierno de España prepara una norma para permitir la revisión de precios de los contratos, con la que se pretende compensar a los contratistas por la escalada de precios sin precedentes e intentar evitar que se continúen los retrasos en la ejecución de las obras públicas, las paralizaciones e incluso cancelaciones puntuales de contratos, así como el creciente número de licitaciones desiertas. Las asociaciones de constructores consideran insuficientes las medidas propuestas hasta la fecha.

La cifra de negocios consolidada del Grupo Cleop correspondiente al ejercicio 2021 ha sido de 22.901 miles de euros (21.541 miles de euros en el ejercicio 2020), lo que supone un incremento del 6,3% respecto al ejercicio anterior. En cuanto a los resultados de explotación, el ebitda consolidado del periodo es de 382 miles de euros positivos, frente a los 379 miles de euros negativos del ejercicio 2020.

La cartera actual de obras del Grupo asciende a 21.070 miles de euros (23.928 miles de euros al cierre del ejercicio anterior).

La Sociedad dominante ha alcanzado, en el ejercicio 2021, una cifra de negocios de 6.203 miles de euros (7.884 miles de euros en el ejercicio 2020) y ha generado un resultado de explotación antes de amortizaciones de 610 miles de euros negativos. Esta disminución de la cifra de negocios contrasta con el incremento de la cifra del segmento de construcción en los proyectos ejecutados por sociedades dependientes. El resultado financiero de la Sociedad dominante incluye la actualización del saldo del pasivo concursal.

El Fondo de maniobra de Grupo Cleop mostrado en el balance de situación al 31 de diciembre de 2021 asciende a 18.899 miles de euros negativos (18.820 miles de euros negativos al 31 de diciembre de 2020).

En las cifras del ejercicio 2021, quedan reflejados los efectos de la crisis sanitaria y de sobrecostes, a los que se ha hecho referencia con anterioridad, por lo que no pueden considerarse representativas de la capacidad del Grupo, que aspira a recuperar la cifra de negocios y rentabilidad registradas con anterioridad. La cartera de obras actual, los planes inversores planteados por la Administración Pública y las medidas propuestas por el Gobierno, supondrán un incremento significativo de la cifra de negocios del segmento de construcción en los próximos meses y previsiblemente, eliminarán la incertidumbre actual por los sobrecostes.

Las Sociedades que forman el Grupo, manteniendo su clara apuesta por la igualdad de oportunidades, cuentan con la acreditación oficial "Fent Empresa. Iguals en Oportunitats", y disponen del plan de igualdad aprobado. Por lo tanto, cumplen, de forma anticipada, con la normativa legal establecida en los RDL 901/2020 y 902/2020, estando en la actualidad en proceso de negociación con las representaciones legales y sindicatos mayoritarios de la revisión periódica y actualización de los distintos planes de igualdad.

Así mismo, todas las sociedades están acreditadas como "Empresas Generadoras de Salud". Dentro del compromiso que corresponde a dicha acreditación, han seguido desarrollando durante el ejercicio 2021

las actividades programadas en el ámbito de la difusión y promoción de actividades saludables, con especial atención a aquellos aspectos relacionados con la pandemia originada por la COVID-19.

Concurso de Acreedores de la Sociedad dominante

Desde la firmeza de la aprobación del convenio de acreedores, la Compañía ha venido cumplimentando sus obligaciones como empresa en funcionamiento y específicamente las derivadas del convenio de acreedores, a pesar de la prolongación de la crisis financiera durante los años posteriores y en concreto las siguientes circunstancias:

- Un menor volumen de licitación a los ejercicios anteriores a la crisis financiera.
- Dificultades de acceso a la financiación como consecuencia de la concentración de las entidades financieras, la desaparición de entidades de crédito valencianas y las mayores exigencias de las mismas para la aprobación de las operaciones.
- La demora en la suscripción del acuerdo con la Agencia Estatal de Administración Tributaria de pago del crédito privilegiado, necesario para la obtención del certificado positivo, requisito preciso para las licitaciones públicas. Dicho acuerdo fue alcanzado en el último trimestre del ejercicio 2017, previó pago en efectivo de 7.629 miles de euros.
- Derivación de la deuda con la AEAT a las sociedades dependientes que habían formado parte del grupo fiscal en el momento que se originó la misma, y que obligó a alguna de ellas a solicitar el concurso de acreedores, lo que ha repercutido negativamente en su actividad y ha imposibilitado la recuperación de los créditos titularidad de Cleop.

La declaración del estado de alarma en el ejercicio 2020 supuso, para la Sociedad dominante, la paralización de gran parte de los proyectos en curso y adjudicaciones, así como la suspensión de licitaciones administrativas. La crisis sanitaria ocasionada por la pandemia del COVID 19 tuvo un impacto más acusado de lo previsto sobre la actividad y como se ha indicado, la recuperación está siendo mucho más gradual de lo que se pronosticó inicialmente, con una elevada incertidumbre que persistirá en los próximos meses por otros factores adicionales como el aumento del precio de la energía y la escasez y aumento de precio de las materias primas.

El Real Decreto-ley 8/2020 de medidas urgentes extraordinarias y sucesivos decretos posteriores y la Ley 3/2020, y sus posteriores modificaciones, han pretendido hacer frente al negativo impacto económico y social del COVID-19. La prioridad en materia económica se dirige a proteger y dar soporte al tejido productivo y social para minimizar el impacto y lograr que, una vez finalizada la alarma sanitaria, se produzca lo antes posible la recuperación de la actividad económica.

En el actual contexto, el Consejo de Administración ha aprobado un Plan de Viabilidad y Plan de Pagos en base al que se ha solicitado una modificación del convenio de acreedores, que afecta a los acreedores ordinarios y subordinados del concurso de acreedores de la Sociedad dominante, con el principal objetivo de mantener la actividad y fijar las bases que garanticen un crecimiento futuro junto con la mejora de los indicadores macroeconómicos. La propuesta ha sido admitida a trámite por el Juzgado de lo Mercantil número 3 de Valencia estando pendiente del procedimiento judicial correspondiente.

Las principales premisas del Plan de Viabilidad son las siguientes:

- Reestructuración de la deuda concursal pendiente de pago con los acreedores ordinarios y subordinados de acuerdo con las condiciones establecidas en la propuesta de modificación del Convenio de Acreedores.
- Realización de desinversiones de determinados activos.
- Crecimiento sostenido de la actividad de construcción en base a la actividad actual y la capacidad financiera real de la compañía.
- Recuperación de los créditos concedidos a las distintas Sociedades dependientes.

En cuanto a las participadas, el segmento sociosanitario es un sector con proyección en el que el Grupo ha conseguido consolidarse y en el que se desarrollará una estrategia de crecimiento, basada en la gestión de nuevos centros y servicios, o servicios privados de proximidad como viviendas tuteladas dirigidas a una mayor inclusión de personas con diversidad funcional.

Evolución principales segmentos de actividad del Grupo

A continuación, se detalla la evolución de cada uno de los sectores de actividad del Grupo.

- *Construcción*

Las ventas generadas por importe de 9.924 miles de euros representan el 43% de la cifra total de negocios del Grupo (8.651 miles de euros y 40% en el ejercicio 2019), lo que supone un significativo aumento respecto al ejercicio anterior. En la actualidad se están iniciando nuevos proyectos adjudicados que supondrán la consolidación de la evolución positiva.

La declaración del estado de alarma supuso la paralización de gran parte de los proyectos en curso y adjudicaciones, así como suspensión de las licitaciones, lo que ha repercutido negativamente en la actividad desarrollada en el ejercicio 2020 y primer semestre del ejercicio 2021.

En el ejercicio 2020, el Grupo recurrió a Expedientes de Regulación Temporal de Empleo durante el tiempo que las obras se vieron paralizadas, lo que afectó a 12 trabajadores de este segmento.

La cartera de obra contratada y pendiente de ejecutar a fecha actual asciende a 21.070 miles de euros de la que el 44% corresponde a Administraciones Públicas, principalmente sector sanitario y educación. El volumen de negocio en años anteriores al inicio de la crisis económica, obtenido por el Grupo, constata la experiencia y capacidad de crecimiento.

Según el informe de SEOPAN de diciembre de 2021, el volumen de licitación de obra pública en España ha sido un 68% superior al del ejercicio anterior. De acuerdo con las medidas anunciadas por el Gobierno de España para la reactivación de la economía, es previsible que a lo largo de los próximos meses se produzca un incremento de la licitación pública que llegue a compensar progresivamente los efectos de la crisis sanitaria.

Grupo Cleop desarrolla su actividad de acuerdo con el Sistema Integrado de Gestión (calidad, gestión ambiental y seguridad y salud en el trabajo). En el segmento de construcción, a través de sociedades

dependientes, se renovó la certificación del sistema integrado de gestión ISO 9001, así como de gestión medioambiental ISO 14001 y también se ha obtenido la renovación de la certificación en la Norma ISO 45001 de Seguridad y Salud en el trabajo.

Dentro del compromiso de mejora continua y excelencia global de nuestra gestión medioambiental, Grupo Cleop ha obtenido los siguientes datos relevantes en relación al desempeño ambiental:

- El perfil GEI de la Central del Grupo Cleop del ejercicio 2021 ha aumentado en referencia a 2020, debido a la mayor actividad. El objetivo del ejercicio 2022 es una reducción del total Gei de oficinas en un 3%.
- El grado efectivo de segregación de fracciones respecto al total de residuos gestionados en obra es del 82,28% en 2021, por encima del objetivo fijado, porcentaje que confiamos en seguir incrementando.

Por otro lado, una sociedad dependiente del segmento de construcción, está inscrita en el Registro de huella de carbono, compensación y proyectos de absorción de dióxido de carbono del Ministerio para la Transición Ecológica, con el objetivo y compromiso de reducir los niveles de contaminación y puesta en marcha de otras iniciativas a favor del medio ambiente para este año en curso.

- *Gestión servicios geriátricos y sociosanitarios.*

La cifra de ingresos en el ejercicio 2021 ha sido de 12.798 miles de euros (11.838. miles de euros en el ejercicio 2020), lo que representa el 56% de la cifra total consolidada del Grupo y un incremento de un 8% respecto al ejercicio anterior. Este crecimiento confirma la buena evolución del segmento, a pesar de las restricciones sanitarias que han afectado a la ocupación de los centros. Esta tendencia de crecimiento ha continuado en los meses posteriores al cierre de este periodo, en los que se han ido recuperando los niveles de ocupación anteriores a la crisis sanitaria. Está prevista la apertura de nuevos centros sociosanitarios en los próximos meses.

El Juzgado de lo Mercantil nº 3 de Valencia, mediante sentencia de fecha 20 de enero, ha aprobado la propuesta de convenio de acreedores de STURM 2000, S.L. con la adhesión del 93% de los acreedores ordinarios, que contempla el pago de la totalidad de la deuda sin quita y una espera de 3 años sin devengo de intereses.

En la actualidad, el Grupo presta servicios relacionados con la dependencia a más de 800 personas a través de residencias para la tercera edad y diversidad funcional, centros de día, viviendas tuteladas, servicios de asistencia a domicilio y teleasistencia.

El segmento Sociosanitario ha continuado con la política de calidad de años anteriores, renovando en febrero de 2022, la certificación AENOR ISO 9001, vigente desde 2008. Con objeto de mejorar la eficiencia energética en el grupo Sociosanitario, en 2021 se han continuado desarrollado políticas de ahorro en los consumos, inversiones en eficiencia energética y optimización de los procesos, resultando una mejora relevante en estos aspectos, obteniendo el pasado mes de febrero la renovación de la certificación ISO 14001 de gestión medioambiental. En 2018 se obtuvo también la certificación en la UNE

158301, de gestión específica de Servicios de Ayuda a Domicilio, que también se ha renovado en febrero de 2022.

Durante del ejercicio 2021 se ha continuado adaptando todos los protocolos de atención asistencial a la normativa vigente relacionada con la prevención y actuación contra el COVID-19; así como con las iniciativas medioambientales planificadas para la reducción de consumos y mejora de la segregación de residuos en los centros y servicios.

Las perspectivas para este segmento son muy positivas: por un lado, queda margen para incrementar el nivel de ocupación de algunos de los centros y por otro, los estudios económicos del sector concluyen que la dotación de camas de geriatría en España y en especial, de la Comunidad Valenciana, respecto a la población, es inferior a la media europea, por lo que se prevé un incremento de la oferta en el corto plazo. Adicionalmente, la mayor sensibilización y el incremento de los presupuestos de las distintas comunidades en el sector de la dependencia, auguran un incremento de todos los servicios asociados a la dependencia. El grupo Novaedat, denominación comercial bajo la que opera el área sociosanitaria, que dispone de alta experiencia en Mayores, Discapacitados Psíquicos y atención de personas con Diversidad Funcional, está estudiando otros subsectores de la dependencia donde hay altas necesidades de recursos.

El Grupo geriátrico ha destinado los recursos generados a la disminución del endeudamiento.

- *Otras actividades*

En otras actividades se incluye la gestión de un aparcamiento en régimen de concesión y la prestación de servicios de gestión.

Evolución previsible

De acuerdo con las proyecciones macroeconómicas más recientes del Banco de España, la recuperación de la economía española proseguirá en el próximo trienio. En 2021, el producto podría crecer, de acuerdo con las estimaciones más recientes, un 4,5% y en 2022 se aceleraría hasta el 5,4%, lo que permitirá retomar el nivel precrisis hacia el inicio de 2023. Así mismo, el Plan de recuperación aprobado por el Gobierno español contiene un desglose de las inversiones a financiar con cargo al Fondo de la Unión Europea de Reconstrucción, entre las que figuran partidas que tendrán un impacto en los segmentos en los que el Grupo desarrolla la actividad. Entre estas partidas, destacamos las destinadas a la Rehabilitación y regeneración urbana, la Renovación y ampliación de las capacidades del Sistema de Salud y el Plan de choque para la economía de los cuidados y refuerzo de las políticas de inclusión.

Compañía Levantina de Edificación y Obras Públicas, S.A., empresa de referencia en la Comunidad Valenciana, ha superado, desde su fundación en 1946, situaciones difíciles gracias a ser una organización resiliente, sustentada en valores tales como la responsabilidad, la ética y la tenacidad. En la actualidad, nos encontramos en una crisis mundial sin precedentes, que el Grupo espera superar con el esfuerzo que está realizando el equipo de personas que conforman la organización y la colaboración del resto de stakeholders. Las principales líneas de actuación para este ejercicio son las siguientes: (1)

Aprobación de la modificación del convenio de acreedores, (2) Incremento de la actividad de construcción con la ejecución de los proyectos en cartera y (3) Desinversión de activos no operativos.

En cuanto a las sociedades participadas, el segmento sociosanitario es un sector con proyección en el que el Grupo ha conseguido consolidarse y en el que se desarrollará una estrategia de crecimiento, basado en la gestión de nuevos centros y servicios, o servicios privados de proximidad dirigidos a una mayor inclusión de personas con diversidad funcional.

El Grupo desarrolla su actividad, principalmente, en la Comunidad Valenciana, con un alto porcentaje de facturación a las Administraciones Públicas (estatal, autonómica y local) y a personas dependientes con prestaciones procedentes de la Administración Autonómica. La crisis sanitaria ha puesto en evidencia la necesidad de mejora general de la infraestructura y servicios sanitarios, sociosanitarios y de educación, por lo que las perspectivas son positivas.

No obstante, de acuerdo con un reciente informe del IVIE (Instituto Valenciano de Investigaciones Económicas), en el contexto actual, es necesario insistir en la reforma de financiación autonómica, para poner fin a la actual discriminación de la GVA. La infrafinanciación supone un esfuerzo adicional para las empresas que prestan servicio a la Administración Autonómica y una reivindicación histórica de la Comunidad Valenciana, que en los últimos ejercicios ha sido compensada a través de los diferentes Fondos de Liquidez Autonómica

El presupuesto aprobado para este ejercicio contempla una cifra de negocios de 28.816 miles de euros y 1.233 miles de euros de ebitda.

Política de gestión de riesgos

El Grupo está expuesto a determinados riesgos inherentes a las actividades que desarrolla y a los mercados en los que opera, que gestiona mediante la identificación, medición y supervisión de las variables que se indican a continuación:

Exposición al riesgo de crédito

El riesgo de crédito de fondos líquidos e instrumentos financieros es limitado porque las contrapartes son entidades bancarias españolas de primer nivel. En relación con el riesgo de crédito de los deudores comerciales, el Grupo no tiene una exposición significativa en cuanto a su recuperación, debido a que un alto porcentaje de los mismos corresponden a Administraciones Públicas de los diferentes ámbitos (estatal, autonómico y local). No obstante, el retraso puntual del cobro de los créditos con la Administración ha continuado generando problemas de liquidez a las empresas del Grupo.

La recuperación de los créditos concedidos a Inversiones Mebru, S.A.U., está influenciada por el cumplimiento de las Sentencias firmes por parte de los restantes accionistas de Urbem y por la materialización de sus efectos. Por ello, no están definitivamente cerradas todas las cuestiones judiciales. Inversiones Mebru, S.A.U. presenta un importante superávit si se entienden no exigibles los préstamos participativos aportados por los socios.

Exposición al riesgo de liquidez

Debido a la crisis financiera internacional, se ha producido en los últimos años un endurecimiento de las condiciones de financiación y unas mayores restricciones de acceso a la misma. Esta situación comienza a disiparse.

En la evaluación de la exposición del Grupo al riesgo de liquidez es importante considerar los siguientes aspectos:

- El volumen de la cartera de obra contratada asciende a 21.070 miles de euros. El Grupo dispone de líneas de negocio que generan recursos financieros de forma estable y recurrente.
- El Grupo tiene previsto reducir su endeudamiento mediante la desinversión de activos en los próximos meses.

Exposición al riesgo de interés

Sin considerar el pasivo concursal, la mayor parte del endeudamiento del Grupo está referenciado al Euribor. Los Administradores de la Sociedad dominante consideran que el traslado de las variaciones del tipo de interés no tendría un efecto muy significativo en los resultados operativos y la posición financiera del Grupo.

Exposición al riesgo de tipo de cambio

La exposición a este riesgo es muy limitada.

Exposición a otros riesgos de mercado

Los riesgos generales y comunes en el mercado en el que opera el Grupo que pueden resultar más significativos son los siguientes:

- Lenta recuperación de la licitación de obra pública de las Administraciones del Estado (Administración Central, Autonómica y Local).
- El sobrecoste de los materiales de construcción.
- Concentración de clientes. Frente a ello, la diversificación geográfica diluye este parámetro.
- Periodo medio de cobro de las cuentas a cobrar por obra, vinculado a la tipología de cliente (público/privado).
- La crisis sanitaria COVID-19 de acuerdo con lo expuesto en otros apartados de este informe.
- El mantenimiento de una estructura patrimonial saneada y un adecuado control de riesgos son objetivos prioritarios del Grupo, ya que permiten afrontar solventemente eventuales variaciones en los escenarios económicos y sectoriales y, ante todo, asegurar la disponibilidad de abordar nuevas

oportunidades de negocio rentables que otorguen un motor de crecimiento adicional y posibiliten una aportación de valor significativa para los accionistas.

Otros riesgos

Todavía no están definitivamente cerradas las cuestiones judiciales entre Inversiones Mebru, S.A. y otros accionistas de su participada Urbem, S.A.

Recursos Humanos

La plantilla media del Grupo Cleop durante el ejercicio 2021 asciende a 453 empleados (399 empleados en 2020), un 13% más que en el mismo periodo del ejercicio anterior como consecuencia del incremento de la actividad.