

BALANCE DE PYMES PROVISIONAL

Montando Movidas SLU 2021

MES DICIEMBRE

| ACTIVO | Notas de la MEMORIA | EJERCICIO | EJERCICIO | PATRIMONIO NETO Y PASIVO | Notas de la MEMORIA | EJERCICIO | EJERCICIO |
|--|------------------------|-------------------|-------------------|--|------------------------|-------------------|-------------------|
| | | 2021 | 2020 | | | 2021 | 2020 |
| A) ACTIVO NO CORRIENTE | | 193.280,20 | 35.904,91 | A) PATRIMONIO NETO | | 215.179,32 | 131.971,45 |
| I. Inmovilizado intangible. | | | | A1. Fondos Propios. | | 215.179,32 | 126.971,45 |
| II. Inmovilizado material. | | 114.974,47 | 35.904,91 | I. Capital. | | 3.010,00 | 3.010,00 |
| III. Inversiones inmobiliarias. | | | | 1. Capital escriturado. | | 3.010,00 | 3.010,00 |
| IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a l. plazo. | | 69.410,69 | | 2. (Capital no exigido). | | | |
| V. Inversiones financieras a largo plazo. | | | | II. Prima de emisión. | | 56.226,65 | |
| VI. Activos por impuesto diferido. | | 8.895,04 | | III. Reservas. | | | |
| VII. Deudores Comerciales no corrientes | | | | 1. Reservas de Capitalización | | 56.226,65 | |
| | | | | 2. Otras Reservas | | | |
| | | | | IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias). | | | |
| | | | | V. Resultados de ejercicios anteriores. | | 67.734,80 | 67.734,80 |
| | | | | VI. Otras aportaciones de socios. | | | |
| | | | | VII. Resultado del ejercicio. | | 88.207,87 | 56.226,65 |
| | | | | VIII. (Dividendo a cuenta). | | | |
| | | | | IX. Otros instrumentos de patrimonio neto | | | |
| | | | | A-2). Ajuste en patrimonio neto. | | | 5.000,00 |
| | | | | A-3). Subvenciones, donaciones y legados recibidos. | | | |
| B) ACTIVO CORRIENTE | | 157.096,23 | 281.120,14 | B) PASIVO NO CORRIENTE | | 0,00 | -24.410,69 |
| I. Activos no corrientes mantn para venta | | | | I. Provisiones a largo plazo. | | | |
| II. Existencias. | | | | II. Deudas a largo plazo. | | | 45.000,00 |
| III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar. | | 129.349,28 | 168.789,71 | 1. Deudas con entidades de crédito. | | | 45.000,00 |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios. | | 144.349,28 | 181.510,14 | 2. Acreedores por arrendamiento financiero. | | | |
| a) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a largo plazo | | | | 3. Otras deudas a largo plazo. | | | |
| b) Clientes por ventas y prestaciones de servicios a corto plazo | | 144.349,28 | 181.510,14 | III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo. | | | -69.410,69 |
| 2. Accionistas (Socios) por desembolsos exigidos. | | | | IV. Pasivos por impuesto diferido. | | | |
| 3. Otros deudores. | | -15.000,00 | -12.720,43 | V. Periodificaciones a largo plazo. | | | |
| IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a c. plazo. | | | | VI. Acreedores comerciales no corrientes. | | | |
| V. Inversiones financieras a corto plazo. | | 296,35 | | VII. Deudas con características especiales a largo plazo | | | |
| VI. Periodificaciones a corto plazo. | | 461,51 | | C) PASIVO CORRIENTE | | 135.197,11 | 209.464,29 |
| VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes. | | 26.989,09 | 112.330,43 | I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la Venta | | | |
| | | | | II. Provisiones a corto plazo. | | | |
| | | | | III. Deudas a corto plazo. | | 53.098,78 | 135.674,96 |
| | | | | 1. Deudas con entidades de crédito. | | 1.771,72 | |
| | | | | 2. Acreedores por arrendamiento financiero. | | | |
| | | | | 3. Otras deudas a corto plazo. | | 51.327,06 | 135.674,96 |
| | | | | IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo. | | | |
| | | | | V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar. | | 82.098,33 | 73.789,33 |
| | | | | 1. Proveedores. | | | |
| | | | | a) Proveedores a Largo Plazo | | | |
| | | | | b) Proveedores a Corto Plazo | | | |
| | | | | 2. Otros acreedores. | | 82.098,33 | 73.789,33 |
| | | | | VI. Periodificaciones a corto plazo | | | |
| | | | | VII. Deuda con características especiales a corto plazo | | | |
| TOTAL ACTIVO (A+B) | | 350.376,43 | 317.025,05 | TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C) | | 350.376,43 | 317.025,05 |

Montando Movidas SLU 2021

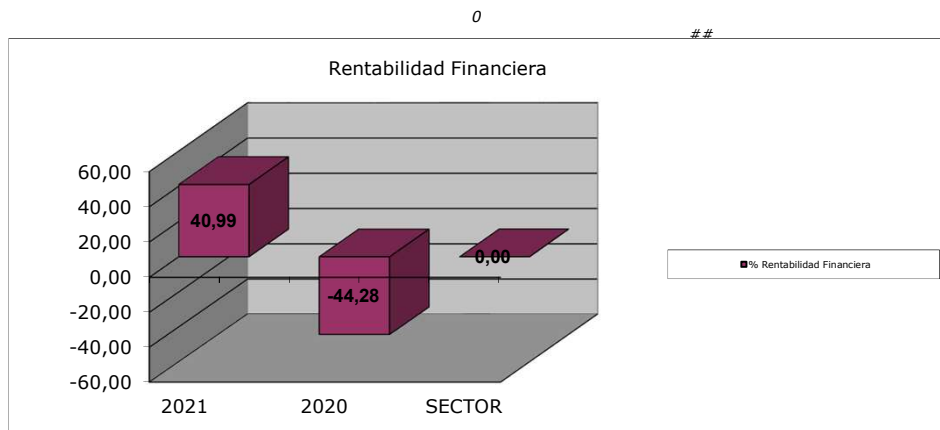
MES: DICIEMBRE

| | Notas de la | EJERCICIO 2021 | EJERCICIO 2020 |
|--|----------------|-------------------|-------------------|
| | MEMORIA | | |
| 1. Importe neto de la cifra de negocios. | 10 | 446.360,36 | 376.477,06 |
| 2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación. | | | |
| 3. Trabajos realizados por la empresa para su activo. | | | |
| 4. Aprovisionamientos. | | -201.117,90 | -56.764,66 |
| 5. Otros ingresos de explotación. | | 110.454,96 | |
| 6. Gastos de personal. | | -160.749,55 | -127.158,86 |
| 7. Otros gastos de explotación. | 10 | -99.300,79 | -110.967,20 |
| 8. Amortización del inmovilizado. | 5 | -5.407,27 | -3.537,90 |
| 9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras. | 3 | | |
| 10. Excesos de provisiones. | | | |
| 11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado. | 5 | | |
| 12. Diferencia negativa de combinaciones negocios | | | |
| 13. Otros resultados | 10 | 3.036,40 | -1.851,17 |
| A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN | | 93.276,21 | 76.197,27 |
| 14. Ingresos financieros. | | | 35,75 |
| a) Imputación de Subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero | | | |
| b) Otros ingresos financieros | | | 35,75 |
| 15. Gastos financieros. | | -2.214,20 | -1.265,87 |
| 16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros. | 6 | | |
| 17. Diferencias de cambio. | | | 1,72 |
| 18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros. | 6 | | |
| 19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero | | | |
| a) Incorporación al activo de gastos financieros | | | |
| b) Ingresos financieros derivados de convenios de acreedores | | | |
| c) Resto de ingresos y gastos | | | |
| B) RESULTADO FINANCIERO | | -2.214,20 | -1.228,40 |
| C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS | | 91.062,01 | 74.968,87 |
| 20. Impuesto sobre beneficios. | 9 | -2.854,14 | -18.742,22 |
| D) RESULTADO DEL EJERCICIO | | 88.207,87 | 56.226,65 |

Rentabilidad Financiera

| | 2021 | 2020 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| Beneficio Neto x 100 | 8.820.787,00 | 5.622.665,00 |
| Fondos Propios | 215.179,32 | 126.971,45 |

| | 2021 | 2020 | SECTOR |
|--------------------------------|-------|--------|--------|
| RENTABILIDAD FINANCIERA | 40,99 | -44,28 | 0,00 |



Beneficios x 100/ fondos Propios

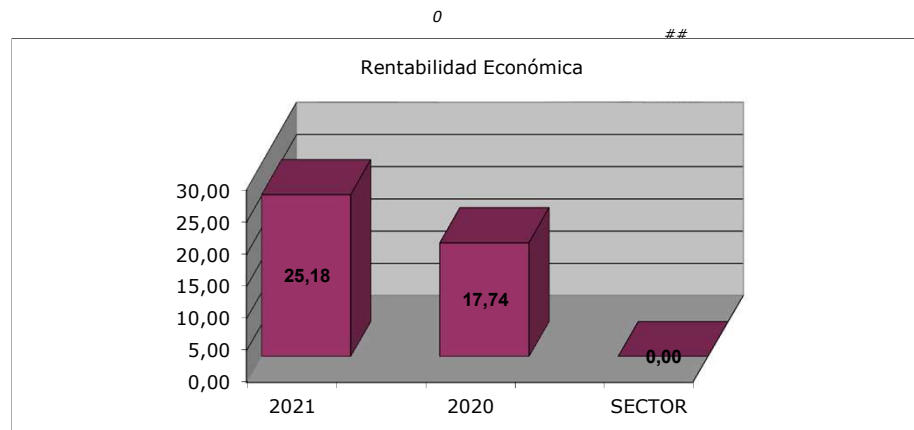
Cuanto mayor sea el ratio de rentabilidad financiera, mayor es la productividad del capital social

El significado de este ratio viene a ser: cómo pagamos a los accionista el capital invertido mediante la aportación inicial más los beneficios no distribuidos. Una buena rentabilidad financiera es aquella que es superior a la que el accionista podría obtener en el mercado si acude a una inversión segura

Rentabilidad Económica

| | 2021 | 2020 |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| Beneficio Explotación x 100 | 8.820.787,00 | 5.622.665,00 |
| Activo Total | 350.376,43 | 317.025,05 |

| | 2021 | 2020 | SECTOR |
|-------------------------------|-------|-------|--------|
| RENTABILIDAD ECONOMICA | 25,18 | 17,74 | 0,00 |



Beneficios Explotación x 100/Activo total

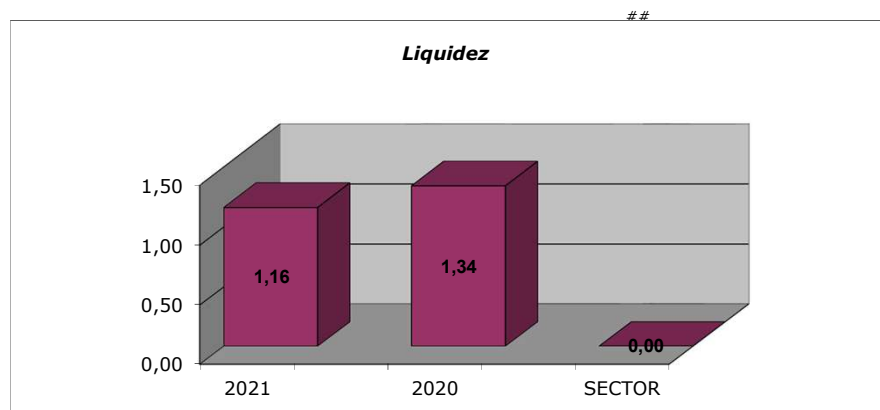
Rentabilidad que obtiene nuestro activo por la actividad de nuestra empresa

Es la que ha sido capaz de generar con los Activos de nuestra Compañía

Liquidez General ó Ratio de Solvencia

| | 2021 | 2020 |
|------------------|------------|------------|
| Activo Corriente | 157.096,23 | 281.120,14 |
| Pasivo Corriente | 135.197,11 | 209.464,29 |

| | 2021 | 2020 | SECTOR |
|------------------------------------|------|------|--------|
| LIQUIDEZ GENERAL O RATIO SOLVENCIA | 1,16 | 1,34 | 0,00 |



Activo Corriente/Pasivo Corriente

Capacidad de la empresa frente a la deudas a corto plazo

Indices: De 1 a 2 (Liquidez correcta)

< 1 (Técnicamente suspensión de pago)

> 2 (Activos circulante ociosos)

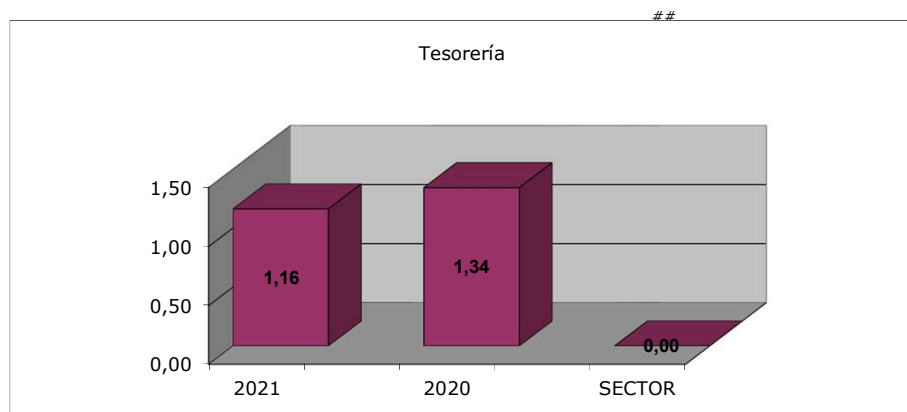
Nos permite conocer si al empresa es capaz de pagar a sus Acreedores a Corto Plazo con su Activo Corriente. Un magnifico ratio debería ser igual o superior a 1,50

Por cada 100 € que se deben, hay.... De Activo Corriente para pagar

Test Ácido

| | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------|------------|------------|
| Activo Corriente - Existencias | 157.096,23 | 281.120,14 |
| Pasivo Corriente | 135.197,11 | 209.464,29 |

| | 2021 | 2020 | SECTOR |
|-------------------|------|------|--------|
| TEST ACIDO | 1,16 | 1,34 | 0,00 |



Activo Corriente - Existencias/ Pasivo Corriente

Capacidad de la empresa para afrontar deuda a Corto Plazo, excluyendo stocks

Indices: 1 (Liquidez Correcta)

< 1 (Peligro suspensión de pago)

> 2 (Activos circulantes ociosos)

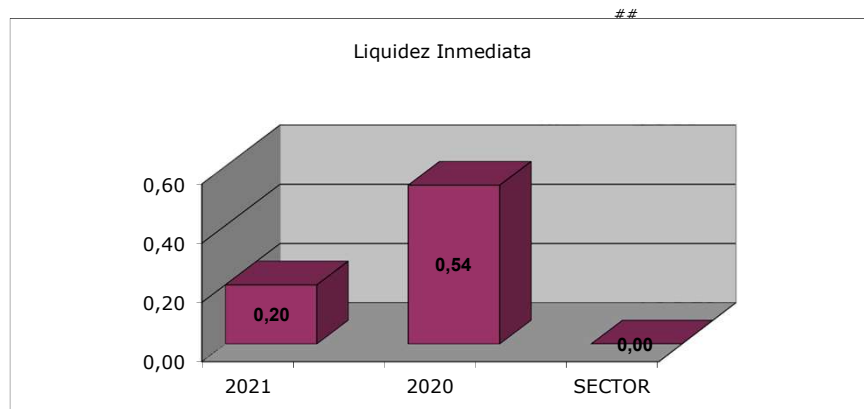
Nos mide lo mismo que la liquidez, pero sólo tiene en cuenta el disponible y realizable del Activo Corriente.

Igual que la liquidez pero sin tener en cuenta las existencias

Liquidez Inmediata

| | 2021 | 2020 |
|-------------------------|------------|------------|
| Disponible | 26.989,09 | 112.330,43 |
| Pasivo Corriente | 135.197,11 | 209.464,29 |

| | 2021 | 2020 | SECTOR |
|---------------------------|------|------|--------|
| LIQUIDEZ INMEDIATA | 0,20 | 0,54 | 0,00 |



Disponible / Pasivo Corriente
(Efectivo y otros activos Líquidos equivalente)

Capacidad de la empresa para hacer frente a sus deudas sólo con el dinero de banco y Cajas.

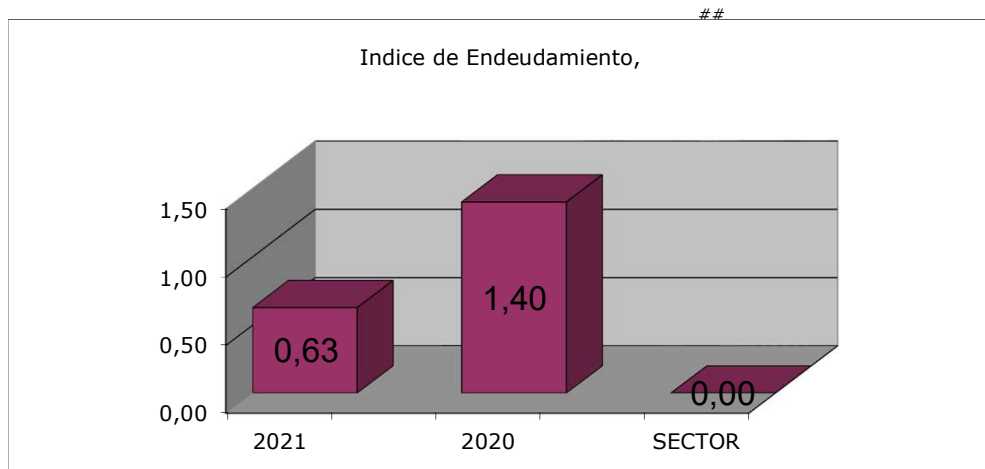
índices: de 0,1 a 0,4 (Tesorería Correcta)

< 0,1 (Problemas de Liquidez)
> 0,4 (Tesorería Ociosa)

Indice de Endeudamiento

| | 2021 | 2020 |
|------------------|------------|------------|
| Recursos Ajenos | 135.197,11 | 185.053,60 |
| Recursos Propios | 215.179,32 | 131.971,45 |

| | 2021 | 2020 | SECTOR |
|-------------------------|------|------|--------|
| INDICE DE ENDEUDAMIENTO | 0,63 | 1,40 | 0,00 |



Recursos Ajenos / Recursos Propios
(Pas no Corriente + Pas Corriente) / Patrimonio Neto

A menor valor, más bajo será el grado de endeudamiento reflejándose en una estabilidad para la entidad

Indices: 0,5 (Endeudamiento adecuado)

> 0,5 (Endeudamiento excesivo)

< 0,5 (Recursos propios ociosos)

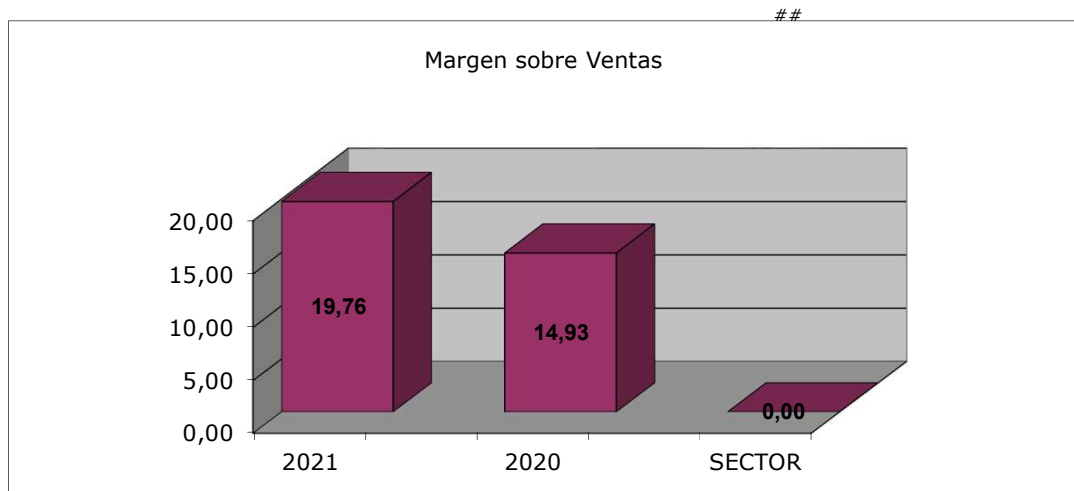
Nos mide si somos una Compañía que acude mucho a endeudarse para financiar su Activo.

Por cada 100 € que se deben, Son recursos propios de la Compañía

Margen sobre Ventas

| | 2021 | 2020 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| Beneficio Neto x 100 | 8.820.787,00 | 5.622.665,00 |
| Ventas | 446.360,36 | 376.477,06 |

| | 2021 | 2020 | SECTOR |
|----------------------------|-------|-------|--------|
| MARGEN SOBRE VENTAS | 19,76 | 14,93 | 0,00 |



Beneficio Neto x 100 / Ventas

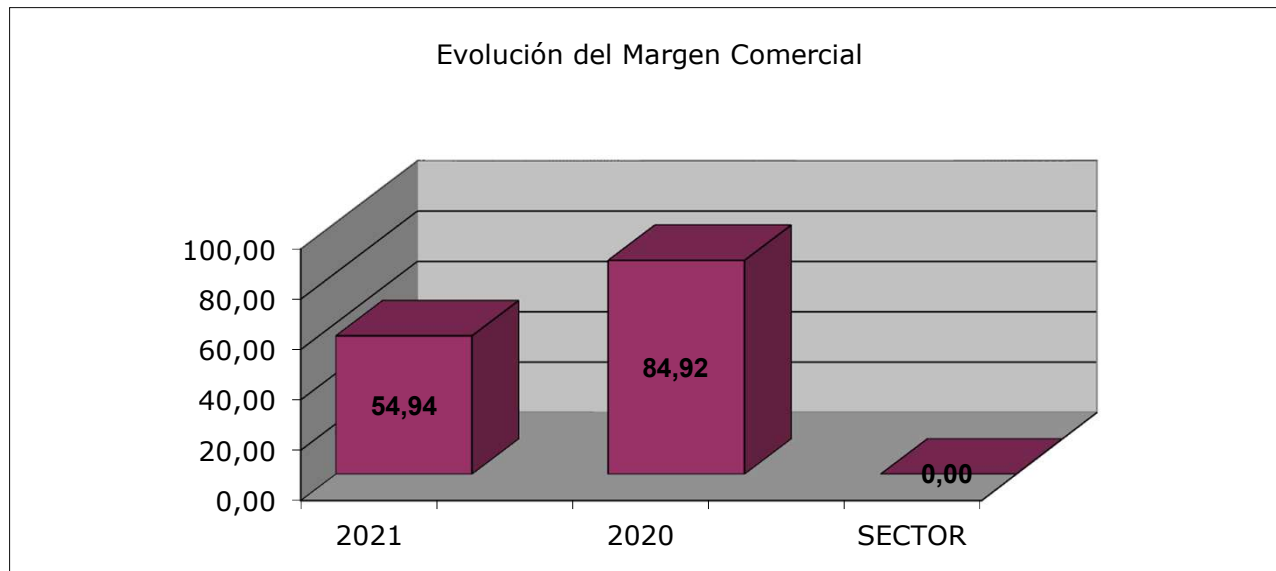
Beneficio Neto obtenido en relación las ventas realizadas por la empresa

Cuanto mayor sea el margen sobre ventas, mayor es la rentabilidad

Evolución Margen Comercial

| | 2021 | 2020 | SECTOR |
|------------------------|-------------|-------------|---------------|
| Cifra de Ventas | 446.360,36 | 376.477,06 | 0,00 |
| Coste de Ventas | -201.117,90 | -56.764,66 | 0,00 |
| Margen Bruto | 245.242,46 | 319.712,40 | |

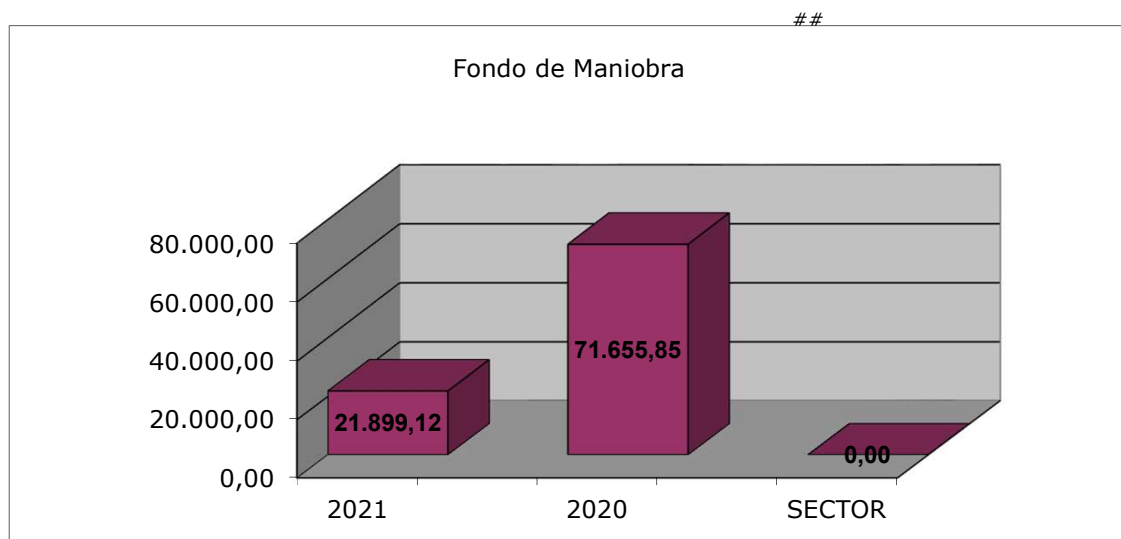
| | 2021 | 2020 | SECTOR |
|------------------------------|-------------|-------------|---------------|
| % Margen Bruto/Ventas | 54,94 | 84,92 | 0,00 |



Fondo de Maniobra

| | 2021 | 2020 |
|------------------|------------|------------|
| Activo Corriente | 157.096,23 | 281.120,14 |
| Pasivo Corriente | 135.197,11 | 209.464,29 |

| | 2021 | 2020 | SECTOR |
|-------------------|-----------|-----------|--------|
| FONDO DE MANIOBRA | 21.899,12 | 71.655,85 | 0,00 |



Incremento

(Fondo de Maniobra año "n" x 100 / año "n+1")

$$\frac{21.899,12 \times 100}{71.655,85} = -69,44$$

El Fondo de Maniobra es la parte del Activo Corriente de una empresa financiada con deuda a largo plazo (pasivo no corriente). Se calcula la diferencia entre el activo corriente y la deuda a corto plazo (pasivo corriente). El fondo de maniobra también se conoce como fondo de rotación, o por su nombre en inglés, working capital.

Fondo Maniobra = Activo Corriente - Pasivo Corriente

El fondo de maniobra variará según el momento del año debido a la actividad que desarrolla la empresa. Por lo tanto, su control es muy importante, ya que la liquidez y solvencia de una empresa a corto plazo, pilares fundamentales de la materia financiera.