

GRUPO INDUSTRIAL MARES S.A.

INFORME FINANCIERO

TERCER TRIMESTRE 2024

Confidencial — Uso interno

Fecha: 5 de octubre de 2024

Elaborado por: María José Alonso, Directora Financiera

1. RESUMEN EJECUTIVO

El tercer trimestre de 2024 muestra una evolución positiva, con un crecimiento de ingresos del 8% interanual. El EBITDA se sitúa en €298,000, representando un margen del 14.2%. Destaca la firma del contrato con la Junta de Galoria para servicios de digitalización y el aumento de la cartera de clientes en el sector público.

2. CUENTA DE RESULTADOS (Q3 2024)

Concepto	Q3 2024	Q3 2023	Var. %
Ingresos por ventas	€1,680,000	€1,540,000	+9.1%
Ingresos por servicios	€420,000	€400,000	+5.0%
Total Ingresos	€2,100,000	€1,940,000	+8.2%
Coste de ventas	(€1,050,000)	(€980,000)	+7.1%
Margen bruto	€1,050,000	€960,000	+9.4%
Gastos de personal	(€428,000)	(€402,000)	+6.5%
Gastos operativos	(€245,000)	(€220,000)	+11.4%
Amortizaciones	(€79,000)	(€75,000)	+5.3%
EBITDA	€298,000	€263,000	+13.3%
Resultado financiero	(€18,000)	(€22,000)	-18.2%
Resultado antes de impuestos	€201,000	€166,000	+21.1%

3. ANÁLISIS POR LÍNEA DE NEGOCIO

- **Soluciones IoT Industrial:** €890,000 (42% del total). Crecimiento impulsado por el proyecto Smart Port y renovaciones de mantenimiento.
- **Consultoría Tecnológica:** €620,000 (30%). Estable. Nuevo contrato con NovaTech Solutions (€48,000/año).
- **Distribución de Equipos:** €380,000 (18%). Aumento por pedidos de la administración pública.
- **Formación y Certificación:** €210,000 (10%). Ligero descenso por estacionalidad.

4. FLUJO DE CAJA

- **Flujo operativo:** +€245,000
- **Inversiones (CAPEX):** -€120,000 (renovación equipos laboratorio + nuevo servidor)
- **Financiación:** -€35,000 (amortización préstamo ICO)
- **Variación neta:** +€90,000
- **Posición de tesorería a 30/09/2024:** €680,000

5. HECHOS DESTACABLES

- Firma contrato Junta de Galoria (digitalización SALGA): potencial de €500,000 si se adjudica.
- Incremento costes logísticos (+15%) por tensiones en el transporte marítimo internacional.
- Incorporación de 4 nuevos empleados en el área de desarrollo.
- Obtención del sello PYME Innovadora del CDTI.

6. PREVISIONES Q4 2024

Se espera un cierre de año con ingresos totales de €8.2M (presupuesto: €8.0M). Riesgos: dependencia del calendario de adjudicación de la Junta de Galoria, posible retraso en entregas de componentes electrónicos de proveedores asiáticos.

María José Alonso

Directora Financiera

Grupo Industrial Mares S.A.

5 de octubre de 2024