



## **INFORMACIÓN SOBRE GRADO DE CUMPLIMIENTO DE LAS PREVISIONES PARA 2025**

**AETERNAL MENTIS, S.A.**

Bilbao, 30 de Abril de 2026

En virtud de lo previsto en el artículo 17 del Reglamento (UE) nº 596/2014 sobre abuso de mercado y en el artículo 227 del texto refundido de la Ley del Mercado de Valores, aprobado por el Real Decreto Legislativo 6/2023, de 17 de marzo, y disposiciones concordantes, así como en la Circular 3/2020 del segmento BME Growth de BME MTF Equity ("BME Growth"), Aeternal Mentis, S.A. (la "Sociedad"), pone en su conocimiento la siguiente:

### **OTRA INFORMACIÓN RELEVANTE**

La Compañía muestra a continuación los siguientes documentos:

- Información sobre cumplimiento de las previsiones de negocio para 2025

De conformidad con lo dispuesto en la citada Circular 3/2020 se indica que la información comunicada por la presente ha sido elaborada bajo la exclusiva responsabilidad de la Sociedad y sus administradores.

Atentamente

Aeternal Mentis, S.A.  
D. Jorge Santiago Fernández Murillo  
Presidente del Consejo de Administración



## INFORMACIÓN SOBRE CUMPLIMIENTO DE LAS PREVISIONES DE NEGOCIO

### AETERNAL MENTIS, S.A.

Estimado Accionista,

En relación con el cumplimiento hasta la fecha de 31 de diciembre de 2025 de las previsiones de Plan de negocio publicadas por la Compañía en IP de 31 de octubre de 2024 nos complace compartir las principales consideraciones al respecto:

- **Prestaciones de servicios/ventas:**

La cifra de negocios real al cierre de 2025 se ha situado en 241.209,56 €, lo que representa una desviación crítica del 74,9% respecto a los 961.210 € previstos en la actualización del Plan de Negocio de octubre de 2024. Este desfase indica que la tracción comercial estimada no se ha materializado con la velocidad proyectada, evidenciando una brecha sustancial entre la capacidad técnica disponible y el volumen de contratación real.

A pesar de que el mercado de soluciones de IA muestra una demanda creciente, la Sociedad ha encontrado barreras de entrada superiores a las previstas, especialmente en ciclos de venta corporativos de largo recorrido. Esta falta de facturación operativa ha impedido que la compañía aproveche su apalancamiento operativo, obligando a una revisión de la estrategia de precios y canales de distribución para los ejercicios venideros. La monetización efectiva se perfila ahora como el principal reto, desplazando el foco de la inversión técnica pura hacia la captación comercial activa.

- **Resultado del Ejercicio y EBITDA:**

El resultado bruto de explotación (EBITDA) real ha sido de -175.207,09 €, frente a un EBITDA positivo previsto de 359.793 €. Esta desviación del 148,7% es consecuencia directa de la rigidez de la estructura de costes de explotación ante la caída de ingresos. Mientras que la previsión confiaba en que el margen bruto absorbiera los gastos de estructura, la realidad ha mostrado pérdidas operativas recurrentes durante todo el ejercicio.

En cuanto al Resultado del Ejercicio, las pérdidas reales han alcanzado los -2.009.183,81 €, superando ampliamente los -992.431 € proyectados (una desviación del 102,4%). El impacto masivo de las amortizaciones del inmovilizado técnico (1,33 M€) ha sido el factor determinante. Al no existir una base de ingresos suficiente para contrarrestar este gasto contable, el resultado neto se ha deteriorado hasta el doble de lo estimado, forzando la adopción de medidas drásticas de ahorro.

- **Inversión en equipos (epígrafe de Inmovilizado Material del Balance de Situación):**

El valor neto contable del inmovilizado material (valor de adquisición menos amortización acumulada) a 30 de junio de 2025 asciende a 4,1 millones de euros frente al importe de 4,2 millones de euros previsto para 31 de diciembre de 2025 según publicado en IP de 31/10/2024.

- **Patrimonio neto:**

El Patrimonio Neto real al cierre de 2025 asciende a 3.432.325,14 €, una cifra que a primera vista contradice la tendencia de pérdidas operativas, pero que se explica por la solidez de los fondos propios iniciales (Prima de Emisión y Capital). La previsión de 2024 manejaba escenarios mucho más pesimistas para los fondos propios, pero la realidad contable muestra una base patrimonial que ha permitido absorber las pérdidas de 2M€ sin entrar de forma inmediata en causa de disolución.

Sin embargo, la tendencia es decreciente y preocupante. El consumo de reservas y los resultados negativos acumulados sitúan el Patrimonio Neto en una senda de erosión constante. Esta situación exige un cumplimiento estricto de los nuevos hitos de facturación, ya que cualquier nueva desviación en ventas dejaría a la Sociedad en una situación de desequilibrio patrimonial.