

Palau de Congressos de Palma, S.A.



Pressupost 2024



Palau de Congressos
Palma • Mallorca

COMPTE DE PERDUES I GUANYS

Palau de Congressos de Palma, S.A.

1. Proposta Compte de Pèrdues i Guanys de la societat, corresponent al'exercici econòmic 2024:

COMPTE DE PERDUES I GUANYS	EXERCICI 2024
1. Import net de la xifra de negoci	3.981.879,41 €
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	
3. Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu	
4. Aprovisionaments	
5. Altres ingressos d'explotació	5.000,00 €
6. Despeses de personal	-175.000,00 €
7. Altres despeses d'explotació	-604.585,48 €
8. Amortització d'immobilitzat	-4.999.753,27 €
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	4.304.439,12 €
10. Excessos de provisions	
11. Deterioració i resultat per alienacions de l'immobilitzat	
11.a) Subvencions concedides i transferències realitzades per l'entitat	0,00 €
Al sector públic local de caràcter administratiu	
Al sector públic local de caràcter empresarial o fundacional	
A altres	
12. Altres resultats	0,00 €
A) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+11.a)+12)	2.511.979,80 €
13. Ingressos financers	
14. Despeses financeres	-90.620,06 €
15. Variació de valor raonable en instruments financers.	
16. Diferències de canvi.	
17. Deterioració i resultat per alienacions d'instruments financers	
18. Altres ingressos i despeses de caràcter financer	
B) RESULTAT FINANCER (13+14+15+16+17+18)	-90.620,06 €
C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A+B)	2.421.359,74 €
19. Impostos sobre beneficis	-605.339,93 €
D) RESULTAT DE L'EXERCICI (C+19)	1.816.019,80 €



Palau de Congressos
Palma • Mallorca

MEMÒRIA COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS 2024

(1) Import net de la xifra de negoci:

Consta d'una previsió d'ingressos patrimonials per import de **3.981.879,41 €**

L'estimació dels ingressos s'ha fet tenint en compte el següent:

- Els ingressos fixos estimats es basen en la proposta econòmica de Meliá amb un augment de l'IPC anual (segons indica el contracte d'arrendament) del 3,9 %, la quantitat d'aquesta partida s'estima en 2.576.783,06.-€
- S'estima l'ingrés de 32.460,32.-€ per part de Meliá, segons contracte signat, corresponent a la Taxa de Residus Sòlids Urbans.
- Els ingressos variables es basen en la proposta econòmica de Meliá i la seva estimació actual més prudent del compte d'explotació 2024. L'import estimat és de 1.369.314,83.-€
- Els ingressos provinents del lloguer de l'espai pel repetidor de telefonia mòbil per import de 3.321,20.-€.

(5) Altres Ingressos d'explotació:

- Els ingressos provinents de la repercussió dels honoraris per la revisió dels comptes anuals de Meliá Hotels per import de **5.000,00.-€**.

(6) Despeses de Personal:

S'ha calculat una previsió de despesa de **175.000,00.-€**

A l'actual configuració organitzativa de la societat desenvolupen la seva feina un total de tres treballadors (director gerent, director tècnic i tècnic d'Assessoria Jurídica).

La despesa de personal es compon de:

- Nòmines: 142.066,18.-€
- Despeses de Seguretat Social: 32.463,30.-€
- Altres despeses socials: 470,52.-€

(7) Altres despeses d'explotació:

Es preveu una despesa total per import de **604.585,48.-€**

D'aquesta previsió cal destacar, per la seva quantia i importància pel correcte funcionament de la societat i el compliment de les seves obligacions legals, les partides corresponents a:

- *Reparacions i Conservació (40.000,00.-€):* Partida per a possibles reparacions i conservació de l'immobilitzat del Palau.



Palau de Congressos
Palma • Mallorca

- *Serveis de professionals independents (71.063,29.-€):* per cobrir les despeses dels contractes de serveis d'Assessoria legal; Auditoria financera, d'operativa i compliment; Assessoria comptable i Assessorament laboral, entre d'altres.
- *Primes d'assegurances (12.195,35.-€).*
- *Despeses de serveis bancaris (8.400,00.-€).*
- *Altres despeses (17.239,67.-€).*
- *Altres impostos: Impost de Bens Immobles corresponent al Palau i l'Hotel (350.000,00.-€), Impost sobre Activitats econòmiques (73.226,85.-€) i Taxa de Residus Sòlids Urbans (32.460,32.-€).*

(8) Amortització de l'immobilitzat: 4.999.753,27.- €

Resulten de l'aplicació de l'amortització anual a l'immobilitzat de l'empresa.

(9) Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres: 4.304.439,12.- €

Aplicació a resultats de les subvencions de capital rebudes per a la realització de l'immobilitzat.

(14) Despeses financeres:

Es preveuen unes despeses financeres per import de **90.620,06.-€**. Aquest import es desprèn:

- Dels préstecs vigents subscrits amb les entitats bancàries Caixabank : les despeses financeres estimades corresponents a aquests préstecs ascendeixen a 27.815,00.-€.

INT. PRESTEC CAIXABANK	3.955,96.-€
------------------------	-------------

- En aquest capítol també s'inclou la previsió de 21.500,00.-€ corresponents als interessos dels préstecs que els dos socis tenen per idèntic import (3.328.129,31€ cadascun):

INT. PRESTEC AETIB	10.749,86.-€
INT. PRESTEC AJUNTAMENT DE PALMA	10.749,86.-€



Palau de Congressos
Palma • Mallorca

- A raó del fraccionament del deute que queda pendent per abonar a l'Ajuntament de Palma corresponent a l'anualitat 2022 del calendari de pagament 2018- 2022 del RDL 8/2013 de 28 de juny de mesures urgents contra la morositat de les administracions públiques, es meritara l'interès legal del 3,25% del deute pendent de del 31 de desembre de 2022 essent els interessos a pagar en el primer pagament, estimat el 28 de febrer de 2024, els següents:

1er PAGAMENT (28/02/2024)	INTERÈS LEGAL (3,25%)
2.000.000,00	65.164,38 €

Inversions reals:

Es preveuen noves inversions en l'exercici 2024 per import total de **4.800,00.-€**, per a la compra de mobiliari d'oficina o equips o subministrament informàtic obsolet, entre d'altres.

Es preveuen una inversió en l'exercici 2024 per import total de **400.000,00.-€**, per a obres de millora i conservació del Palau de Congressos de Palma.

Variació de passius financers:

La societat té subscrits dos préstecs amb les entitats bancàries BBVA i CAIXABANK (esmentats a l'apartat de despeses financeres). El desemborsament previst per a l'amortització de capital corresponent a aquests préstecs ascendeix a **316.666,66.-€**, dels quals:

AMORT. CAPITAL CAIXABANK	316.666,66.-€
-----------------------------	---------------

- Al gener de 2024 està previst el desemborsament total del capital i els interessos pendents del préstec amb CAIXABANK per un total de 320.622,62 €

A més, la societat té prevista la devolució a l'Ajuntament de Palma de 2.000.000,00.-€, per liquidar el deute pendent corresponent a l'anualitat 2022 del calendari de pagament 2018- 2022 del RDL 8/2013 de 28 de juny de mesures urgents contra la morositat de les administracions públiques.

El deute viu corresponent a l'esmentat calendari de pagament és de **3.228.255,39.-€** dels quals:



Palau de Congressos
Palma • Mallorca

Anualitat calendari de pagament 2018-2022 del <i>RDL 8/2013</i>	Deute pendent Palau	Retorn Ajuntament de Palma Pressupost Palau 2024
2022	3.228.255,39.-€	2.000.000,00.-€

Amb aquesta devolució prevista a 2024, de 2.000.000,00.-€, a la societat encara li restarà per tornar a l'Ajuntament de Palma **1.228.255,39.-€** de l'anualitat 2022 del calendari de pagament 2018-2022 del *RDL 8/2013*.



Palau de Congressos
Palma • Mallorca

PRESSUPOST HARMONITZAT // ADMINISTRATIU

EXERCICI 2024

		INGRESSOS			
CAPÍTOL	CONCEPTE	PREVISIONS INICIALS	MODIFICACIÓ DE LES PREVISIONS		PREVISIONS DEFINITIVES
			NEGATIVES	POSITIVES	
II	Taxes y altres ingressos				
IV	Tranferències corrents				
V	Ingressos patrimonials	3.981.879,43			3.981.879,43
VI	Alienació Inversions reals				
VII	Transferències de capital				
VIII	Variació Actius financers (*)				
IX	Variació Passius financers				
	TOTALS	3.981.879,43			3.981.879,43
		DESESES			
CAPÍTOL	CONCEPTE	PREVISIONS INICIALS	MODIFICACIÓ DE LES PREVISIONS		PREVISIONS DEFINITIVES
			NEGATIVES	POSITIVES	
I	Despeses de personal	175.000,00			175.000,00
II	Compra de bens i serveis	994.792,71			994.792,71
III	Despeses financeres	90.620,06			90.620,06
IV	Transferències Corrientes				
VI	Inversions Reals	404.800,00			404.800,00
VII	Transferències de capital				
VIII	Variació Actius Financers				
IX	Variació Passius Financers	2.316.666,66			2.316.666,66
	TOTALS	3.981.879,43			3.981.879,43