



Palau de Congressos  
Palma · Mallorca

## COMPTA DE PERDUES Y GUANYS

Palau de Congressos de Palma, S.A.

### 1. Proposta d'acord d'aprovació del Compta de Pèrdues i Guanys de la societat, corresponent a l'exercici econòmic 2022:

| COMPTA DE PERDUES I GUANYS  | EXERCICI 2022         |
|---|-----------------------|
| 1. Import net de la xifra de negoci                                     |                       |
| 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  | 2.924.716,56 €        |
| 6. Despeses de personal   | -171.665,54 €         |
| 7. Altres despeses d'explotació   | -694.164,88 €         |
| 8. Amortització d'immobilitzat  | -4.999.001,69 €       |
| 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  | 60.000,00 €           |
| <b>A) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+11.a)+12)</b>      | <b>1.424.323,57 €</b> |
| 13. Ingressos financers   |                       |
| 14. Despeses financeres   | -71.778,28 €          |
| 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>B) RESULTAT FINANCER (13+14+15+16+17+18)</b>                         | <b>-71.778,28 €</b>   |
| <b>C) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A+B)</b>                               | <b>1.352.545,29 €</b> |
| 19. Impostos sobre beneficis  | -338.136,32 €         |
| <b>D) RESULTAT DE L'EXERCICI (C+19)</b>                                 | <b>1.014.408,97 €</b> |



Palau de Congressos  
Palma · Mallorca



Palau de Congressos  
Palma · Mallorca

## MEMÒRIA COMPTE PÉRDUES I GUANYS 2022

### (5) Altres Ingressos d'exploració:

Consta d'una previsió d'ingressos patrimonials per import de **2.924.717,00.-€**.

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 1%, la quantitat d'aquesta partida s'estima en 2.229.367,22 euros.
- Els ingressos variables es basen proposta econòmica de Meliá i la seva estimació actual més prudent del compte d'exploració 2022. L'import estimat és de 687.230,83 euros, un 10% inferior a la xifra de negoci de l'any 2019, darrer exercici econòmic no afectat per la crisi de la COVID-19.
- Els ingressos provinents del lloguer de l'espai pel repetidor de telefonia mòbil per import de 3.119 euros.
- Els ingressos provinents de la repercussió dels honoraris per la revisió dels comptes anuals de Meliá Hotels per import de 5.000,00 euros.

### (6) Despeses de Personal:

S'ha calculat una previsió de despesa per de **171.666,00.-€**

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: 131.241,54.-€
- Despeses de Seguretat Social: 39.924,00.-€
- Altres despeses socials: 500,00.-€

### (7) Altres despeses d'exploració:

Es preveu una despesa total per import de **694.164,88.-€**

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:



Palau de Congressos  
Palma · Mallorca

- Reparacions i Conservació: 260.000,00.-€, dels quals: 200.000,00.-€ es destinarien a fer front a una possible condemna de la demanda de reclamació de quantitat interposada per Melia Hotels International, S.A. (arrendatària del Complex) corresponent la substitució al seu càrrec de la Unitat refrigeradora núm.2, així com les costes i interessos legals del procediment judicial; i per altra banda, 60.000,00.-€ corresponents al costs de reparació de la piscina exterior de l'hotel del complex així com de les habitacions afectades per les pèrdues d'aigua provinents d'aquesta.
- Serveis de professionals independents: 61.200,00.-€, per cobrir les despeses dels contractes de serveis d'Auditoria financera d'operativa i compliment; Assessoria comptable; Assessorament laboral, Lletrats externs.
- Primes d'assegurances: 10.500,00.-€
- Impost de Bens Immobles corresponent als terrenys del Palau i l'Hotel: 350.000,00.-€
- El pagament de l'impost de societats de 2021 per un import previst de 62.841 € i els pagaments a compte a realitzar pel mateix impost per l'exercici 2022 (17% s/ 1.352.545,29 €= 229.933 €).

**(8) Amortització de l'immobilitzat: -4.999.001,69 €**

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.

**(12) Altres resultats: 60.000,00 €**

Es la confiscació de l'aval de l'entitat Acciona per responsabilitat de defectes en la construcció.

**(14) Despeses financeres:**

Es preveuen unes despeses financeres per import de **71.778,28.-€**

Aquest import es desprèn:

- Dels préstecs vigents subscrits amb les entitats bancàries Caixabank i BBVA: 50.337,00.-€, dels quals:

|                        |              |
|------------------------|--------------|
| INT. PRESTEC CAIXABANK | 5.066,68.-€  |
| INT. PRESTEC BBVA      | 45.270,63.-€ |



Palau de Congressos  
Palma • Mallorca

- En aquest capítol també s'inclou la previsió de 21.440,97.-€ corresponents als interessos dels préstecs que els dos socis tenen per idèntic import (3.328.129,31€ cadascun):

|                                  |              |
|----------------------------------|--------------|
| INT. PRESTEC AETIB               | 10.720,49.-€ |
| INT. PRESTEC AJUNTAMENT DE PALMA | 10.720,48.-€ |