CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

CONCEPTO	2025	2024	2023
• Importe neto de la cifra de negocios	**122.379,79**	152.329,47	137.653,89
• Otros ingresos de explotación	**252.365,40**	179.836,34	153.864,33
• Gastos de personal	**-105.685,81**	-95.695,48	-84.938,34
• Otros gastos de explotación	**-108.794,84**	-86.143,73	-70.994,40
• Amortización de inmovilizado	**-13.462,34**	-12.572,71	-13.046,17
• Otros resultados	**-21.571,25**	4.134,80	2.332,50
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	**125.230,95**	141.888,91	124.871,83
• Ingresos financieros	**199,45**	796,03	72,35
• Gastos financieros	**-6.465,41**	-11.794,21	-11.847,05
B) RESULTADO FINANCIERO	**-6.265,96**	-10.998,18	-11.774,70
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	**118.964,99**	130.890,73	113.097,13
D) RESULTADO DEL EJERCICIO	**101.403,64**	123.915,74	105.354,80

- ❑ Durante el ejercicio 2025 se ha reducido la cuota de asociados debido principalmente al impacto de la baja del Hotel Puerta de África.
- ❑ En el apartado de subvenciones de 2025, se recogen dos subvenciones, por la Mesa del diálogo social y por la elaboración de la base de precios, ambas ejecutadas al 100%, al igual que la subvención del ejercicio anterior se justificó al 100% durante el ejercicio.
- ❑ Cabe señalar que en 2025 se han imputado dos subvenciones de la mesa del diálogo social, al haberse concentrado en un mismo año el cobro de 2024 y 2025. A partir de 2026, la imputación seguirá el mismo criterio para posibilitar la comparativa de partidas homogéneas.
- ❑ La partida de gastos de personal refleja el incremento derivado de contrataciones temporales para cubrir los puestos afectados por bajas de personal de administración.
- ❑ En gastos excepcionales se ha plasmado la liquidación de la sentencia por los cursos de formación, que asciente a 24.319,10 €.
- ❑ En los gastos financieros se refleja una rebaja importante debido a la cancelación del préstamo hipotecario después de verano, pasando de -11.794,21 euros a -6.465,41 euros.
- ❑ En 2025 se produce una regularización en la contabilización del impuesto de sociedades, de manera que el criterio seguido es el de imputar su devengo a 31 de diciembre en base a la previsión del mismo, criterio que no se siguió en 2024. Eso genera que en este ejercicio se reconozcan dos importes, uno de 2024, contabilizado en la fecha de pago, y otro a 31 de diciembre de 2025, el correcto del ejercicio. Para ejercicios posteriores, el criterio ya actualizado y correcto permitirá la comparación de las partidas homogéneas.
- ❑ En las grandes partidas del balance, se refleja el pago anticipado de las subvenciones en 2025, ya que en años anteriores dicho pago se produjo al año siguiente. Esto reduce sustancialmente el crédito con las administraciones públicas en comparación con ejercicios anteriores.
- ❑ A efectos de solvencia y estructura de pasivo, el patrimonio neto mejora y se reduce notablemente el pasivo exigible, principalmente por la cancelación de la deuda hipotecaria.

BALANCE DE SITUACIÓN			
ACTIVO	**2025**	**2024**	**2023**
A) ACTIVO NO CORRIENTE	**413.979,75**	**424.772,08**	**437,888,33**
• **INMOVILIZADO INTANGIBLE**	0	0	244,32
• **INMOVILIZADO MATERIAL**	408.384,62	419.176,95	429,971,93
✓ **Local P. Palmeras** ✓ **Amortización acumulada local** ✓ **Instalaciones técnicas y otro inmov. material**	574.126,00 -170.067,13 4.325,75	574.126,00 - 158.584,61 3.635,56	574,126,00 - 147,102,09 2,948,02
• **INVERSIONES FINANCIERAS L/P**	5.595,13	5.595,13	7.672,08
B) ACTIVO CORRIENTE	**344.910,87**	**433.843,94**	**328.893,03**
• **DEUDORES-CUENTAS COBRAR**	45.202,35	105.809,97	113.371,34
• **INVERSIONES FINANC. C/P**	0	10.000,00	30.000
• **TESORERÍA**	299.708,52	318.033,97	185.521,69
TOTAL ACTIVO	758.890,62	858.616,02	766.781,38
PASIVO	**2025**	**2024**	**2023**
A) PATRIMONIO NETO	**710.620,77**	**609.217,13**	**485.301,40**
• **FONDOS PROPIOS**	**710.620,77**	**609.217,13**	485.301,40
✓ **Capital** ✓ **Rdos. De ejercicios anteriores** ✓ **Rdo. Del ejercicio**	305.969,20 303.247,93 101.403,64	305.969,20 179.332,19 123.915,74	305.969,20 73.977,40 105.354,80
B) PASIVO NO CORRIENTE	**17.400,00**	**140.084,65**	**158.867,12**
• **DEUDAS A L/P**	17.400,00	140.084,65	158.867,12
C) PASIVO CORRIENTE	**30.869,85**	**109.314,46**	**122.612,86**
• **DEUDAS A C/P**	8.296,71	92.993,88	108.126,34
•**ACREEDORES A C/P Y OTRAS CTAS. A PAGAR**	22.573,14	16.320,58	14.486,52
TOTAL PASIVO	758.890,62	858.616,02	766.781,38