

PALAU DE CONGRESSOS DE PALMA S.A.



PRESSUPOST 2019



Palau de Congressos
Palma • Mallorca

PRESSUPOST EXERCICI 2019

MEMÒRIA

La Societat Palau de Congressos de Palma, SA (des d'ara PCP) va iniciar la seva activitat d'exploració en abril 2017, sent aquesta el lloguer de les seves instal·lacions.

Per a l'elaboració del pressupost 2019 comptem amb les partides d'ingressos per arrendaments i els ingressos de l'Ajuntament per poder fer front als pagaments dels préstecs avalats pel mateix.

PREVISIÓ DESPESES

No es tenen previstes noves inversions en l'exercici 2019.

Capítol I

Despeses de personal: 199.786 €

A l'oficina de PCP desenvolupen la seva feina tres persones, (director tècnic, tècnic d'Assessoria Jurídica i director-gerent).

La despesa de personal es compon de nòmines, i seguretat social estimats per a l'exercici 2019, a més d'una previsió de 32.956 euros per indemnitzacions.

Capítol II

Altres despeses d'exploració: S'inclouen dins d'aquest apartat les despeses corresponents a reparacions i conservació (100.000,00 €), serveis de professionals independents (80.802,00 €), primes d'assegurances (12.000,00 €), altres despeses (9.065,00 €), impostos sobre béns immobles (290.000,00 €) i el pagament d'impost de societats corresponent a l'exercici 2018 (258.661,00 €). Sent l'import total previst per a aquest apartat 750.528,00 €.

Capítol III

Previsió de despeses corrents: Estan vigents els préstecs subscrits amb "La Caixa" i BBVA encara vigents.

Les despeses financeres estimades corresponents a aquests préstecs ascendeixen a 121.963,00€.

Capítol IX

Variació de passius financers: tenim dos crèdits subscrits amb les entitats anteriorment esmentades, l'obligació de pagament està traslladada a l'Ajuntament de Palma i acceptada pel mateix.

El desemborsament previst per a l'amortització de capital corresponent a aquests crèdits ascendeix a 677.003,00 € (316.667,00 € de La Caixa i 360.336,00 € del BBVA).

Els restants 2.463.942,00 euros és la quantitat que es preveu que es podrà transferir a l'Ajuntament de Palma.

PREVISIÓ INGRESSOS

Capítol IV

Transferències corrents: Les obligacions adquirides per PCP amb les entitats financeres indicades anteriorment es recolzen en el compromís de l'Ajuntament de Palma.

L'Ajuntament es fa càrrec dels interessos dels crèdits concedits pel BBVA i La Caixa.

Aquests compromisos obliguen que l'Ajuntament hagi pressupostat per aquest concepte a favor de PCP la quantitat de 121.963 €.

Capítol V

Ingressos patrimonials: No es preveu en l'exercici 2019 cap aportació per part dels socis.

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 increment anual de l'IPC (segons indica el contracte d'arrendament) que hem estimat en un 2,3%, la quantitat d'aquesta partida s'estima en 2.237.882 euros.
- Els ingressos variables es basen proposta econòmica de Meliá i la seva estimació del compte d'exploració, l'import estimat és de 823.292 euros.
- Els ingressos provinent del lloguer de l'espai pel repetidor de telefonia mòbil per import de 3.082 euros.
- Els rendiments del capital mobiliari per import de 1.000 euros.

Capítol VII

Transferències de capital: L'Ajuntament de Palma ha d'aportar l'import suficient per afrontar el pagament de l'amortització de capital dels préstecs subscrits que ascendeix a 677.003,00 €.

Capítol VIII

Variació Actius Financers: A aquesta partida hi figura la previsió de cobrament d'un deute antic de la Agència d'Estratègia Turística de les Illes Balears, per import de 350.000,00 euros.

Aquest ingrés es destinarà a finançar la partida IX de despeses, incrementant-la en el mateix import.

NOM EMPRESA
PRESSUPOST 2019

PALAU DE CONGRESSOS DE PALMA			
------------------------------	--	--	--

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	TANCAMENT 2017	PRESSUPOST 2018	ESTIMACIO TANCAMENT 2018	PRESSUPOST 2019
1. Importe neto de la cifra de negocio		3.063.841,03 €		
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación				
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo				
4. Aprovisionamientos				
5. Otros ingresos de explotación.	1.438.639,31 €		3.156.294,10 €	3.186.219,00 €
6. Gastos de personal.	-174.819,65 €	-171.565,04 €	-162.878,07 €	-199.786,00 €
7. Otros gastos de explotación.	-739.586,38 €	-523.269,58 €	-380.168,20 €	-491.867,00 €
8. Amortización de inmovilizado.	-4.262.085,45 €	-3.357.898,53 €	-6.106.615,67 €	-6.106.063,11 €
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.	3.894.829,04 €	2.884.176,11 €	5.469.714,26 €	5.469.714,26 €
10. Excesos de provisiones.				
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.				
11.a) Subvenciones concedidas y transferencias realizadas por la entidad	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Al sector público local de carácter administrativo				
Al sector público local de carácter empresarial o fundacional				
A otros				
12. Otros resultados	8.639,59 €	-387.335,45 €		
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11.a)+12	165.616,46 €	1.507.948,54 €	1.976.346,42 €	1.858.217,15 €
13. Ingresos financieros.	3.645,53 €		5.075,58 €	1.000,00 €
14. Gastos financieros.	-164.952,64 €	-143.820,12 €	-142.352,28 €	-121.963,00 €
15. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.				
16. Diferencias de cambio.				
17. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.				
18. Otros ingresos y gastos de carácter financiero.				
B) RESULTADO FINANCIERO (13+14+15+16+17+18)	-161.307,11 €	-143.820,12 €	-137.276,70 €	-120.963,00 €
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	4.309,35 €	1.364.128,42 €	1.839.069,72 €	1.737.254,15 €
19. Impuestos sobre beneficios.	-1.077,34 €		-459.767,43 €	-434.313,54 €
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+19)	3.232,01 €	1.364.128,42 €	1.379.302,29 €	1.302.940,61 €

ACTIVO	TANCAMENT 2017	PRESSUPOST 2018	ESTIMACIÓ TANCAMENT 2018	PRESSUPOST 2019
A) ACTIVO NO CORRIENTE	145.870.460,83 €		139.086.842,28 €	132.913.726,75 €
I. Inmovilizado intangible	1.372,40 €	1.372,40 €	1.223,23 €	
II. Inmovilizado material	142.079.996,85 €	120.034.447,85 €	135.973.530,35 €	130.417.264,20 €
III. Inversiones inmobiliarias				
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	3.584.385,95 €	2.907.383,08 €	2.907.383,07 €	2.496.462,55 €
V. Inversiones financieras a largo plazo.				
VI. Activos por impuesto diferido.	204.705,63 €	3.600,00 €	204.705,63 €	
VII. Deudores comerciales no corrientes.				
B) ACTIVO CORRIENTE	10.396.880,62 €		2.994.944,91 €	3.038.592,00 €
I. Existencias				
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	601.503,07 €		364.436,36 €	99.903,24 €
Cientes por ventas y prestaciones de servicios	222.481,50 €	6.149,89 €	6.149,69 €	10.000,00 €
Accionistas (socios) por desembolsos exigidos				
Otros deudores	379.021,57 €	296.882,80 €	358.286,67 €	89.903,24 €
III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	8.779.873,89 €	2.054.355,76 €	1.027.847,90 €	650.000,00 €
IV. Inversiones financieras a corto plazo.	9.538,43 €	9.538,43 €	9.538,43 €	9.538,43 €
V. Periodificaciones a corto plazo.				
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	1.005.965,23 €	8.447.114,57 €	1.593.122,22 €	2.279.150,33 €
TOTAL ACTIVO (A+B)	156.267.341,45 €		142.081.787,19 €	135.952.318,75 €
PATRIMONIO NETO Y PASIVO				
A) PATRIMONIO NETO	91.448.937,32 €		89.446.573,79 €	87.367.848,58 €
A.1) Fondos propios	-1.616.506,79 €		-237.204,50 €	1.065.736,11 €
I. Capital	600.000,00 €		600.000,00 €	600.000,00 €
Capital escriturado	600.000,00 €	600.000,00 €	600.000,00 €	600.000,00 €
(Capital no exigido)				
II. Prima de emisión.				
III. Reservas.	479.038,24 €	337.379,18 €	479.361,44 €	479.361,44 €
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).				
V. Resultado de ejercicios anteriores.	-2.698.777,04 €	-2.050.114,80 €	-2.695.868,23 €	-1.316.565,94 €
VI. Otras aportaciones de socios.				
VII. Resultado de ejercicio	3.232,01 €	1.364.128,43 €	1.379.302,29 €	1.302.940,61 €
VIII. (Dividendo a cuenta).				
A.2) Ajustes en Patrimonio Neto				
A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	93.065.444,11 €	77.330.886,86 €	89.683.778,29 €	86.302.112,47 €
B) PASIVO NO CORRIENTE.	53.618.594,01 €		48.288.023,33 €	44.468.464,49 €
I. Provisiones a largo plazo	4.450.000,00 €	4.450.000,00 €	4.450.000,00 €	4.450.000,00 €
II. Deudas a largo plazo.	3.901.051,61 €		3.225.473,93 €	2.529.553,41 €
Deudas con entidades de crédito.	3.901.051,61 €	2.907.383,06 €	3.225.473,93 €	2.529.553,41 €
Acreeedores por arrendamiento financiero.				
Otras deudas a largo plazo.				
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	13.465.047,52 €	8.814.092,60 €	10.188.255,89 €	6.988.255,89 €
IV. Pasivos por impuesto diferido.	31.802.494,88 €	25.776.962,25 €	30.424.293,51 €	30.500.655,19 €
V. Periodificaciones a largo plazo.				
VI. Acreeedores comerciales no corrientes.				
VII. Deuda con características especiales a largo plazo.				
C) PASIVO CORRIENTE.	11.199.810,12 €		4.347.190,07 €	4.116.005,68 €
I. Provisiones a corto plazo.				
II. Deudas a corto plazo.	905.493,37 €		1.161.081,50 €	1.147.517,17 €
Deudas con entidades de crédito.	804.772,43 €	1.307.693,61 €	1.161.081,50 €	1.147.517,17 €
Acreeedores por arrendamiento financiero.				
Otras deudas a corto plazo.	100.720,94 €	13.564,33 €		
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	10.224.679,76 €	12.459.984,59 €	3.000.000,00 €	2.850.000,00 €
IV. Acreeedores comerciales y otras cuentas a pagar.	69.636,99 €		186.108,57 €	118.488,51 €
Proveedores.				
Otros acreeedores.	69.636,99 €	448.884,68 €	186.108,57 €	118.488,51 €
VI. Periodificaciones a corto plazo				
VII. Deuda con características especiales a corto plazo.				
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	156.267.341,45 €		142.081.787,19 €	135.952.318,75 €

NOM EMPRESA
PRD JULIO 2019

0

CONCEPTO	VENCIAMIENTO PREVISTO												DEUDA VIVA A
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DECIEMBRE	31/12/2019
Deuda a corto plazo (operaciones de tesorería)													
Deuda a largo plazo	1.941.572.214	1.941.572.214	1.941.572.214	1.941.572.214	1.941.572.214	1.941.572.214	1.941.572.214	1.941.572.214	1.941.572.214	1.941.572.214	1.941.572.214	1.941.572.214	1.941.572.214
Emisiones de deuda													
Operaciones con entidades de crédito													
Operaciones con Administraciones Públicas (FPAP) (1)	1.941.572.214	1.941.572.214	1.941.572.214	1.941.572.214	1.941.572.214	1.941.572.214	1.941.572.214	1.941.572.214	1.941.572.214	1.941.572.214	1.941.572.214	1.941.572.214	1.941.572.214
Otras operaciones de crédito													
Avales ejecutados durante el ejercicio	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004
Entidades dependientes de la corporación local (clasificadas como Admin Pub)													
Resto de Entidades	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004
Avales renegociados durante el ejercicio													
Entidades dependientes de la corporación local (clasificadas como Admin Pub)													
Resto de Entidades													
Total Deuda viva	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214

Cuando se genere nueva información, actualizar a 2019

ImpORTE
Tipo interés aplicable
Plazo amortización (en años)
Cartera (en años) - Amortización
Cartera (en años) - Interés
Módulo endeudamiento

NOM EMPRESA
ESTIMACION TANCAMENT 2018

0

CONCEPTO	VENCIAMIENTO PREVISTO												DEUDA VIVA A
	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DECIEMBRE	31/12/2019
Deuda a corto plazo (operaciones de tesorería)													
Deuda a largo plazo	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214
Emisiones de deuda													
Operaciones con entidades de crédito													
Factoring sin recurso													
Deuda con Administraciones Públicas (FPAP) (1)	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214	1.947.578.214
Otras operaciones de crédito													
Avales ejecutados durante el ejercicio	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004
Entidades dependientes de la corporación local (clasificadas como Admin Pub)													
Resto de Entidades	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004	6.004
Avales renegociados durante el ejercicio													
Entidades dependientes de la corporación local (clasificadas como Admin Pub)													
Resto de Entidades													
Total Deuda viva	1.953.584.214	1.953.584.214	1.953.584.214	1.953.584.214	1.953.584.214	1.953.584.214	1.953.584.214	1.953.584.214	1.953.584.214	1.953.584.214	1.953.584.214	1.953.584.214	1.953.584.214

Cuando se genere nueva información, actualizar a 2019

ImpORTE
Tipo interés aplicable
Plazo amortización (en años)
Cartera (en años) - Amortización
Cartera (en años) - Interés
Módulo endeudamiento

		INGRESSOS			
CAPÍTOL	CONCEPTE	PREVISIONS INICIALS	MODIFICACIÓ DE LES PREVISIONS		PREVISIONS DEFINITIVES
			NEGATIVES	POSITIVES	
II	Taxes y altres ingressos				
IV	Tranferències corrents	121.963,00			121.963,00
V	Ingressos patrimonials	3.065.256,00			3.065.256,00
VI	Alienació Inversions reals				
VII	Tranferències de capital	677.003,00			677.003,00
VIII	Variació Actius financers	350.000,00			
IX	Variació Passius financers				
TOTALS		4.214.222,00			3.864.222,00

		DESPESES			
CAPÍTOL	CONCEPTE	PREVISIONS INICIALS	MODIFICACIÓ DE LES PREVISIONS		PREVISIONS DEFINITIVES
			NEGATIVES	POSITIVES	
I	Despeses de personal	199.786,00			199.786,00
II	Compra de bens i serveis	750.528,00			750.528,00
III	Despeses financeres	121.963,00			121.963,00
IV	Tranferències de Capital				0
VI	Inversions Reals				0
VII	Tranferències de capital				0
VIII	Variació Actius Financers				0
IX	Variació Passius Financers	3.141.945,00			3.141.945,00
TOTALS		4.214.222,00			4.214.222,00